

东方汇理香港组合 - 灵活配置平稳基金

东方汇理香港组合 - 灵活配置均衡基金

东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金

东方汇理香港组合 - 美元货币市场基金

东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金

东方汇理香港组合 - 环球银发动力基金

(东方汇理香港组合之子基金)

截至 2016 年 12 月 31 日

年度之报告和财务报表

东方汇理香港组合

目录	页
管理层和行政管理.....	1
基金管理人报告	2
受托人致基金份额持有人的报告	3
基金管理人及受托人的责任	4
独立审计师致东方汇理香港组合基金份额持有人的报告	5-7
资产负债表.....	8-9
综合收益表.....	10-11
归属基金份额持有人净资产变动表	12-13
现金流量表.....	14-16
财务报表附注	17-76
投资组合——东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金(未经审计).....	77-83
投资组合——东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金(未经审计)	84-89
投资组合变动表——东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金(未经审计).....	90
投资组合变动表——东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金(未经审计)	91
业绩表现表(未经审计).....	92-96

东方汇理香港组合

管理层和行政管理

基金管理人

东方汇理资产管理香港有限公司
香港金钟道 88 号
太古广场第一期 901-908 室

受托人和基金登记机构

汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司
香港皇后大道中 1 号

基金管理人的董事

Pascal Blanque
Bernard Carayon
Jean Yves Glain
Laurent Bertiau
Zhong Xiao Feng

法律顾问

Deacons
Solicitors & Notaries
香港中环遮打道 18 号历山大厦 5 楼

副投资管理人

*(负责东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金和东方
汇理香港组合-灵活配置均衡基金)*

东方汇理资产管理新加坡有限公司
168 Robinson Road
#24-01 Capital Tower
Singapore 068912

审计师

普华永道
香港中环皇后大道 15 号公爵大厦 21 楼

基金管理人报告

2016 年回顾

2016 年，“英国脱欧”和美国总统选举等政治事件成为“黑天鹅”事件，出乎投资者意料，但全球股票市场迅即从这些事件中恢复。虽然市场波动很大，利率提高，但 2016 年美国股市仍上涨了 10.89% (MSCI 美国指数，美元总回报)。中国和香港股市分别上涨了 0.9%和 2.27% (MSCI 中国和 MSCI 香港指数，美元总回报)，而日本股市上涨了 2.38% (MSCI 日本指数，美元总回报)。同时，欧洲股市略微下跌了 0.4% (MSCI 欧洲指数，美元总回报)。

政治事件和各央行的措施还导致债券市场的大幅波动。债券市场方面，在过去十二个月中，美国 10 年期国债收益率提高了 21 个基点，以 2.45%收尾，而德国 10 年期国债损失了 0.421%，以 0.208%收尾。油价于 2016 年神奇反弹，这不仅因为部分新兴经济体的稳定，也因为石油输出国组织就每日产量削减达成了一致。2016 年，布伦特原油价格上涨了 52.41%。

2016 年主要事件可以归纳如下(截至 12 月底):

- 2016 年前四个交易日，中国 A 股新建立的熔断机制即两次触发，其中第二次停止了当天其余时间的交易。人民币进一步下跌是本次调整的主要触发因素。
- 1 月份最后一个周五，日本央行出人意料地进一步放宽了货币政策，推出了负利率政策，要求金融机构对其存放到央行的，超过规定准备金水平的部分存款向央行支付“罚金”。9 月份，日本央行对其主要政策进行了大幅调整，对日本国债进行收购，以使 10 年期日本国债收益率维持在目前的 0%水平，同时，它还将定息资金供给的期限延长到最长 10 年。
- 3 月份，欧洲央行宣布将提高每月资产收购额至 800 亿欧元，并将把收购范围扩大到投资级非金融企业。12 月，欧洲央行决定将其资产收购计划再延长九个月。但是，从次年 4 月份开始，该央行的月收购额将从 800 亿欧元削减至 600 亿欧元。
- 经过漫长的全民公投拉票造势，英国人于 6 月 2 日以 51.9%的比例表决终止其 43 年的欧盟成员资格。全民公投使英国陷入政治和经济不确定性的时期。投资者对欧元区边缘地带的紧张情况感到担心，纷纷涌向金融市场寻求安全，而世界各国国债收益率创出新低。12 月初，由于 59.1%的选民公投反对修宪，意大利总理伦齐辞职。虽然这个结果在意料之中，投资者仍然对其他欧盟成员所受影响感到担心。
- 在主要摇摆州支持下，特朗普出人意料地赢得大选并将成为美国第 45 任总统。共和党保持了在国会参众两院的多数。尽管特朗普政府的政策尚不明朗，但投资者仍因特朗普在竞选中提出的减税和财政支出政策而兴高采烈。
- 与广泛预期一致，美联储将其基准联邦基金利率提高了 25 个基点，并显示出 2017 年将加速提高。

东方汇理香港组合

受托人致基金份额持有人的报告

我们特此确认，我们认为，东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-灵活配置增长基金、东方汇理香港组合-美元货币市场基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金(东方汇理香港组合“子基金”)管理人在所有重要方面均按照 2009 年 10 月 21 日签订的《信托契约》规定，以及 2009 年 12 月 31 日、2010 年 3 月 1 日、2013 年 5 月 28 日、2013 年 8 月 16 日、2014 年 11 月 10 日、2014 年 12 月 30 日、2015 年 6 月 30 日、2016 年 3 月 10 日、2016 年 5 月 17 日和 2016 年 12 月 21 日签订的补充契约，在截至 2016 年 12 月 31 日的年度对子基金进行管理。

代表

汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司
作为东方汇理香港组合受托人

香港

2017 年 4 月 28 日

东方汇理香港组合

基金管理人及受托人责任

基金管理人的责任

按照香港证券及期货事务监察委员会颁布的《单位信托及互惠基金守则》(“《守则》”)以及《信托契约》要求,子基金管理人应就每个会计年度编制财务报表,对子基金期末财务状况以及截至期末期间的往来情况提供真实和公允的意见。在编制这些报表时,基金管理人应:

- 选择适当的会计政策并前后一致地采用这些政策;
- 作出谨慎及合理的判断和估计;并
- 以子基金将持续运营为基础编制财务报表,除非此种假定不适当。

基金管理人还应按照《信托契约》管理子基金,并采取合理措施防止和发现欺诈行为以及其他异常情况。

受托人的责任

《守则》及《信托契约》要求子基金受托人:

- 确保子基金在所有重要方面均按照《信托契约》进行管理,并确保投资和借贷能力要求得到满足;
- 确保自身建立和保持充分的会计和其他记录;
- 保护子基金的财产及附带权利;并且
- 如果基金管理人未按《信托契约》管理子基金,每个会计年度应就此向基金份额持有人作出报告。

独立审计师致
东方汇理香港组合
基金份额持有人的报告

关于财务报表审计的报告

审计意见

我们审计的内容

附于第 8-139 页的东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-灵活配置增长基金、东方汇理香港组合-美元货币市场基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动机基金(每个基金均为东方汇理香港组合投资组合的一个独立子基金，分别及共同称为“子基金”)的财务报表。这些报表包括：

- 各子基金截至 2016 年 12 月 31 日的资产负债表；
- 各子基金截至该日年度的综合收益表；
- 东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-灵活配置增长基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动机基金截至该日年度的归属基金份额持有人净资产变动表；
- 东方汇理香港组合-美元货币市场基金截至该日年度的权益变动表；
- 各子基金截至该日年度的现金流量表；和
- 财务报表附注，其中包括重要会计政策要点。

我们的意见

我们认为，这些财务报表均按《国际财务报告准则》对每个子基金截至 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及截至该日年度的财务往来和现金流量情况提供了真实和公允的意见。

审计意见的依据

我们根据《国际审计准则》进行的审计。我们在这些准则下的责任在本报告的“审计师关于财务报表审计的责任”一节作了进一步的说明。

我们认为，我们取得的审计凭证充分、适当，可以作为我们审计意见的依据。

独立性

按照国际会计师职业道德准则理事会的《职业会计师道德守则》，我们独立于各子基金，我们也按该守则履行了其他道德责任。

**独立审计师致
东方汇理香港组合
基金份额持有人的报告(续)**

其他信息

子基金受托人和管理人(“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括财务报表及其审计师报告之外的年度报告中的所有信息。

我们关于财务报表的意见不涵盖其他信息，我们不就其(其他信息)发表任何形式的确定结论。

在我们对财务报表的审计方面，我们的责任是阅读其他信息，并在阅读中考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计中得到的信息有严重不符或者是否看起来有严重错误陈述。

如果根据我们进行的工作，我们认为上述其他信息有严重错误陈述，我们必须报告该情况。在此方面，我们没有需要报告的。

管理层对财务报表的责任

子基金管理层负责编制财务报表，按照《国际财务报告准则》提供真实和公允的意见，并负责管理层认为必要的内部控制以使财务报表的编制没有严重错误陈述(无论是因为欺诈或失误)。

在编制财务报表时，子基金管理层负责评估子基金持续经营能力，披露(根据适用情况而定)与持续经营有关的事项，并采用持续经营会计原则，除非管理层主动打算清算子基金或终止运营，或者除此之外没有现实选择。

另外，子基金管理层必须确保财务报表按照 2009 年 10 月 21 日签订的《信托契约》(及修订内容)(“《信托契约》”)以及香港证券及期货事务监察委员会颁布的《单位信托及互惠基金守则》(“香港证监会《守则》”)附录 E 所规定的相关披露条款适当进行编制。

审计师关于财务报表审计的责任

我们的目标是，就财务报表总体上是否没有严重错误陈述(无论是因为欺诈或失误)取得合理保证，并签发一份包含我们审计意见的审计师报告。我们提供我们的意见仅供阁下作为主体使用，不含任何其他目的。对于本报告的内容，我们对任何他人均不承担责任或义务。合理保证属高度保证，但不担保按《香港审计准则》(HKSA)进行的审计一定会发现严重错误陈述(如其存在)。错误陈述可源于欺诈或失误；并且，如果可以合理预期错误陈述会单独或共同影响(报表)使用者根据这些财务报表做出的经济决定，则这些错误陈述被视为严重错误陈述。另外，我们还必须评估子基金财务报表是否按照《信托契约》和香港证监会《守则》相关披露规定在所有重要方面均适当编制。

**独立审计师致
东方汇理香港组合
基金份额持有人的报告(续)**

审计师关于财务报表审计的责任(续)

在按照《香港审计准则》进行审计时，除了其他方面，我们还要行使专业判断并在整个审计中坚持专业怀疑精神。我们还要：

- 确定和评估财务报表严重错误陈述(无论由于欺诈或失误)风险，针对这些风险设计和开展审计程序，并取得充分和适当的审计凭证以便为我们的审计意见提供依据。没有发现源于欺诈的严重错误陈述相比没有发现源于失误的严重错误陈述来说，前者的风险更大，因为欺诈可牵涉勾结、伪造、故意遗漏、失实陈述或无视内控。
- 了解与审计相关的内控情况，以便设计与情况相适应的审计流程，但不对于基金的内控有效性表达意见。
- 评估管理层所采用的会计政策的适当性以及其进行的会计估计和相关披露的合理性。
- 确定管理层采用持续经营会计原则的适当性，并在取得的审计凭证基础上，就可给予基金持续经营能力带来严重疑问的事件或情况，确定是否存在严重不确定性。如果我们确定存在严重不确定性，我们必须在我们的审计师报告中指出财务报表中的相关披露事项，或者，如果上述披露不充分，则要修改我们的审计意见。我们确定的结论以截至我们审计师报告签发日取得的审计凭证为依据。但是，未来事件或情况可导致子基金停止持续经营。
- 评估财务报表的总体陈述、结构和内容，包括披露事项，以及财务报表陈述相关交易和事件时是否实现了公允表达。

针对计划的审计范围和时间安排以及重要审计发现(包括我们在审计中发现的任何重要内控不足)以及其他事项，我们与管理层进行沟通。

关于《信托契约》和香港证监会《守则》相关披露规定项下事项的报告

我们认为，这些财务报表均按照《信托契约》和香港证监会《守则》相关披露规定在所有重要方面进行了适当的编制。

普华永道
注册会计师

香港

2017年4月28日

东方汇理香港组合

资产负债表

截至 2016 年 12 月 31 日

	附注	东方汇理香港组合- 亚太新动力股息基金	
		2016 年 美元	2015 年 美元
资产			
流动资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	30,964,460	53,788,536
衍生金融工具	7	3,163	52,386
应收股息		18,270	33,264
应收经纪人款项		484,160	11
应收基金份额持有人款项		-	27,556
其他应收款和预付账款		-	19,204
在主经纪商存款		-	-
银行现金存款	11(k)	11,995	1,052,084
资产总计		31,482,048	54,973,041
负债			
流动负债			
衍生金融工具	7	49,194	605
应付经纪人款项		339,251	145,185
应付基金份额持有人款项		73,639	12,788
其他应付款	8	58,108	107,827
负债合计(不含归属基金份额持有人净资产)		520,192	266,405
未摊销开办费用调整前归属基金份额持有人净资产	13	30,961,856	54,706,636
未摊销开办费用调整	13	-	4
归属基金份额持有人净资产(市场价值)	13	30,961,856	54,706,640

代表以下机构签署:

.....
 汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司
 作为基金受托人

.....
 东方汇理资产管理香港有限公司
 作为基金管理人

东方汇理香港组合

资产负债表(续)

截至 2016 年 12 月 31 日

	附注	2016 年 美元	2015 年 美元
资产			
流动资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	39,285,524	39,871,265
应收银行利息		1	-
应收股息		25,770	13,228
应收基金份额持有人款项		168,229	5,615
其他应收款和预付账款		-	19,204
银行现金存款	11(k)	4,000,252	2,817,830
资产总计		<u>43,479,776</u>	<u>42,727,142</u>
负债			
流动负债			
应付基金份额持有人款项		73,058	5,013
其他应付款	8	33,088	28,349
负债合计(不含归属基金份额持有人净资产)		<u>106,146</u>	<u>33,362</u>
归属基金份额持有人净资产	13	<u>43,373,630</u>	<u>42,693,780</u>

代表以下机构签署:

.....
 汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司
 作为基金受托人

.....
 东方汇理资产管理香港有限公司
 作为基金管理人

东方汇理香港组合

综合收益表

截至 2016 年 12 月 31 日年度

	附注	东方汇理香港组合- 亚太新动力股息基金	
		2016 年 美元	2015 年 美元
收入			
股息收入		1,468,494	2,866,636
银行存款利息	11(j)	69	1,760
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生金融工具净收益/(损失)	14	459,527	(10,506,950)
汇兑损失净额		(29,242)	(289,117)
其他收益		-	-
净收益/(损失) 合计		<u>1,898,848</u>	<u>(7,927,671)</u>
费用			
管理费	3, 11(b)	474,132	950,368
受托人费用	4(a), 11(c)	46,672	110,484
基金登记机构费用	4(b), 11(d)	34,950	58,525
开办费用		-	-
律师和专业咨询费		56,928	42,441
估值费用	4(c), 11(e)	94,820	92,785
银行和次保管人费用	11(f)	19,998	37,205
交易成本		93,727	186,325
审计费		9,462	8,877
其他经营费用		57,927	73,610
经营费用合计		<u>888,616</u>	<u>1,560,620</u>
经营收益/(亏损)净额		<u>1,010,232</u>	<u>(9,488,291)</u>
财务费用			
向基金份额持有人分配	16	<u>(2,079,414)</u>	<u>(3,375,674)</u>
分配后税前净(亏损)/收益		<u>(1,069,182)</u>	<u>(12,863,965)</u>
海外预扣税	10(d)	<u>(146,404)</u>	<u>(242,452)</u>
税后净(亏损)/收益		<u>(1,215,586)</u>	<u>(13,106,417)</u>
未摊销开办费用调整变动	13	<u>(4)</u>	<u>(10,246)</u>
源自年度经营活动的归属基金份额持有人净资产(减少)/增加		<u><u>(1,215,590)</u></u>	<u><u>(13,116,663)</u></u>

26—139 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合

综合收益表(续)

截至 2016 年 12 月 31 日年度

	附注	东方汇理香港组合- 灵活配置增长基金	
		2016 年 美元	2015 年 美元
收入			
股息收入		1,093,092	1,075,243
银行存款利息	11(j)	85	3
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生金融工 具净收益/(损失)	14	882,019	(1,740,335)
汇兑收益/(损失)净额		13,674	(44,490)
净收益/(损失) 合计		<u>1,988,870</u>	<u>(709,579)</u>
费用			
管理费	3, 11(b)	116,227	120,582
受托人费用	4(a), 11(c)	52,949	54,676
基金登记机构费用	4(b), 11(d)	13,280	14,975
律师和专业咨询费		41,683	12,185
估值费用	4(c), 11(e)	17,150	17,290
银行和次保管人费用	11(f)	8,317	9,514
交易成本		91,421	44,132
审计费		8,517	8,877
其他经营费用		63,431	24,587
经营费用合计		<u>412,975</u>	<u>306,818</u>
分配后税前净收益/(亏损)		<u>1,575,895</u>	<u>(1,016,397)</u>
海外预扣税	10(d)	(135,035)	(133,935)
源自年度经营活动的归属基金份额持有人净资产增加/(减少)		<u><u>1,440,860</u></u>	<u><u>(1,150,332)</u></u>

26—139 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合

归属基金份额持有人净资产变动表
截至 2016 年 12 月 31 日年度

	附注	东方汇理香港组合- 亚太新动力股息基金	
		2016 美元	2015 美元
年初归属基金份额持有人净资产		54,706,640	76,072,506
基金份额申购收入	9	29,580,996	93,345,245
基金份额赎回支出	9	(52,110,190)	(101,594,448)
净(赎回)/申购金额		(22,529,194)	(8,249,203)
税后净(损失)/收益		(1,215,586)	(13,106,417)
未摊销开办费用调整变动	13	(4)	(10,246)
源自年度经营活动的归属基金份额持有人净资产(减少)/增加		(1,215,590)	(13,116,663)
年末归属基金份额持有人净资产		30,961,856	54,706,640

26—139 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合

归属基金份额持有人净资产变动表 (续)
截至 2016 年 12 月 31 日年度

	附注	东方汇理香港组合- 灵活配置增长基金 2016 美元	2015 美元
年初归属基金份额持有人净资产		42,693,780 -----	41,606,761 -----
基金份额申购收入	9	13,239,163	17,915,099
基金份额赎回支出	9	(14,000,173)	(15,677,748)
净(赎回)/申购数额		(761,010) -----	2,237,351 -----
源自年度经营活动的归属基金份额持有人净资产增加/(减少)		1,440,860 -----	(1,150,332) -----
年末归属基金份额持有人净资产		43,373,630 =====	42,693,780 =====

26—139 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合

现金流量表

截至 2016 年 12 月 31 日年度

	东方汇理香港组合- 亚太新动力股息基金	
	2016 年 美元	2015 年 美元
经营活动产生的现金流		
源自经营的归属基金份额持有人净资产(减少)/增加 <u>调整:</u>	(1,215,590)	(13,116,663)
未摊销开办费用调整	4	10,246
银行存款利息	(69)	(1,760)
股息收入	(1,468,494)	(2,866,636)
向基金份额持有人分配收益	2,079,414	3,375,674
海外预扣税	146,404	242,452
净汇兑损失	29,242	289,117
	<hr/>	<hr/>
流动资金变动前经营(损失)/收益	(429,089)	(12,067,570)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变化净额	22,824,076	20,361,780
应收经纪人款项(增加)/减少净额	(484,149)	390,884
在主经纪商存款增加净额	-	-
应付经纪人款项增加/(减少)净额	194,066	(353,023)
衍生金融工具变化净额	97,812	57,845
其他应收款和预付账款减少净额	19,204	51
其他应付款(减少)/增加净额	(49,719)	(7,903)
	<hr/>	<hr/>
经营产生/(使用)的现金	22,172,201	8,382,064
银行存款利息收入	69	1,754
股息收入	1,337,084	2,661,406
	<hr/>	<hr/>
经营活动产生/(使用)的现金净额	23,509,354	11,045,224
	-----	-----

26—139 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合

现金流量表(续)

截至 2016 年 12 月 31 日年度

东方汇理香港组合-
亚太新动力股息基金

	2016 年 美元	2015 年 美元
融资活动产生的现金流		
基金份额申购收入	29,608,552	93,681,002
基金份额赎回支出	(52,049,339)	(101,584,865)
向基金份额持有人分配收益	(2,079,414)	(3,375,674)
	<u> </u>	<u> </u>
融资活动(使用)/产生的现金净额	(24,520,201)	(11,279,537)
	<u> </u>	<u> </u>
现金和现金等价物(减少)/增加净额	(1,010,847)	(234,313)
年初现金和现金等价物	1,052,084	1,575,514
现金和现金等价物汇兑损失净额	(29,242)	(289,117)
	<u> </u>	<u> </u>
年末现金和现金等价物	11,995	1,052,084
	<u> </u>	<u> </u>
现金和现金等价物余额分析		
银行现金存款	11,995	1,052,084
	<u> </u>	<u> </u>

26—139 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合

现金流量表(续)

截至 2016 年 12 月 31 日年度

	东方汇理香港组合- 灵活配置增长基金	
	2016 年 美元	2015 年 美元
经营活动产生的现金流		
源自经营的归属基金份额持有人净资产增加/(减少)	1,440,860	(1,150,332)
调整:		
银行存款利息	(85)	(3)
股息收入	(1,093,092)	(1,075,243)
海外预扣税	135,035	133,935
汇兑(损失)/收益净额	(13,674)	44,490
流动资金变动前经营收益/(亏损)	469,044	(2,047,153)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变化净额	585,741	(2,192,129)
衍生金融工具变动净额	-	56,837
其他应收款和预付账款减少/(增加)净额	19,204	(19,204)
其他应付款增加/(减少)净额	4,739	(11,064)
经营产生/(使用)的现金	1,078,728	(4,212,713)
银行存款利息收入	84	3
股息收入	945,515	938,810
经营活动产生/(使用)的现金净额	2,024,327	(3,273,900)
	-----	-----
融资活动产生的现金流		
基金份额申购收入	13,076,549	18,244,659
基金份额赎回支出	(13,932,128)	(16,250,851)
融资活动(使用)/产生的现金净额	(855,579)	1,993,808
	-----	-----
现金和现金等价物增加/(减少)净额	1,168,748	(1,280,092)
年初现金和现金等价物	2,817,830	4,142,412
现金和现金等价物汇兑收益/(损失)净额	13,674	(44,490)
年末现金和现金等价物	4,000,252	2,817,830
	=====	=====
现金和现金等价物余额分析		
银行现金存款	4,000,252	2,817,830
	=====	=====

26—139 页的附注为财务报表的组成部分。

东方汇理香港组合

财务报表附注

1 一般信息

东方汇理香港组合(“基金”)为单位信托,由十个子基金组成,根据东方汇理资产管理香港有限公司作为基金管理人与汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司作为基金受托人于2009年10月21日签订的《信托契约》以及2009年12月31日、2010年3月1日、2013年5月28日、2013年8月16日、2014年11月10日、2014年12月30日、2015年6月30日、2016年3月10日、2016年5月17日和2016年12月21日签订的补充契约建立。本基金由香港证券及期货事务监察委员会(“香港证监会”)根据《香港证券及期货条例》第104(1)节规定批准,同时必须遵守香港证监会颁布的《单位信托及互惠基金守则》。

每个子基金均可发行多种类别的基金份额,并且基金管理人可以酌情决定在今后为任何子基金发行新类别的基金份额。

各子基金资产将与其他子基金的资产分开进行投资和管理。

截至2016年12月31日,基金由十个(2015年为六个)子基金组成。

子基金名称	成立日期
东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金	2010年1月29日
东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金	2010年1月29日
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	2010年1月29日
东方汇理香港组合-美元货币市场基金	2010年1月29日
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	2013年7月3日
东方汇理香港组合-环球银发动力基金	2014年11月19日
东方汇理香港组合-潮流引领基金	2016年12月29日
东方汇理香港组合-印度基础设施基金	尚未推出
东方汇理香港组合-专注欧洲股票基金	尚未推出
东方汇理香港组合-欧元企业债券基金	尚未推出

这些财务报表为前六个子基金的报表。东方汇理香港组合-潮流引领基金的第一个财务报告期截至2017年12月31日。

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金追求实现长期高资本增值。该基金最高可将其资产净值的100%投资于全球各地股票。根据市场情况,也可投资于现金和货币市场工具,比例可达资产额的20%。

基金管理人负责提供投资管理服务和投资咨询服务,并安排子基金证券交易的实施等等。

基金管理人的投资方法将结合积极的战略和战术资产配置。股票投资将进行积极管理,并且预计为该子基金的主要回报来源。该子基金也可以为了投资和对冲目的进行衍生工具投资。

东方汇理香港组合

财务报表附注

1 一般信息 (续)

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金的目标是，通过对亚太(日本除外)股票和货币市场工具(包括现金)组合的积极管理和多样化投资组合，在周期中以较低的波动跑赢 MSCI AC 亚太(日本除外)指数(“基准”)。对于收益分配类投资人，子基金旨在提供比基准更高和更稳定的股息分派率。对于累算类投资人，子基金旨在持续以较低波动跑赢基准。

子基金将投资其资产净值的至少 80%于亚太(日本除外)股票和股票等价证券，这些股票的公司住所或其很大一部分业务位于澳大利亚、中国大陆、香港、印度尼西亚、印度、南韩、马来西亚、新西兰、菲律宾、新加坡、泰国和台湾等国家和地区；但是，只要亚洲其他新兴市场法律法规允许子基金在其市场或交易所进行投资，子基金也会寻求更多的机会。

根据个案情况不同而确定的定量因素、定性因素和其他因素，将对股票投资进行积极管理，寻找持续派息公司和/或估值有吸引力的公司。根据市场情况，最高 20%的资产净值可投资于现金和货币市场工具。子基金也可能仅为对冲目的投资于衍生工具。

基金管理人负责提供投资管理服务和投资咨询服务，并安排子基金证券交易的实施等等。

对于累算类投资人，不派发股息。

对于分派 I 类，基金管理人可酌情决定每月支付股息。股息可从子基金收入和/或资本中支付，或从总收入中支付(同时，从子基金资本中支付子基金的收费和费用的全部或一部分)，导致为股息支付而增加可分派收入，在此情况中，子基金事实上是从资本中支付股息。从资本中支付股息或事实上从资本中支付股息可导致每份收益分配(分派)类基金份额资产净值立即减少。

2 重要会计政策要点

以下说明编制财务报表所采用的主要会计政策。除非另行说明，这些政策一致应用于所有年份。

(a) 编制基础

财务报表依据《国际财务报告准则》编制。财务报表按照历史成本常规编制，并通过以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债(包括衍生金融工具)的重估进行修正。

编制符合《国际财务报告准则》的财务报表要求采用一些重要的会计估计，同时也要求基金受托人和基金管理人(“管理层”)在采用子基金会计政策的过程中行使其判断力。涉及较高判断力或复杂性的内容，或者对于财务报表非常重要的假设和估计所涉及的内容，在附注 2(l)中予以披露。

2016 年 1 月 1 日起生效的标准和对现行标准的修改

不存在任何 2016 年 1 月 1 日起始财务年度首次生效的，预计会对子基金产生重要影响的标准、解释或对现有标准的修改。

2016 年 1 月 1 日起生效并未被提前采用的新标准、修改和解释

2 重要会计政策要点(续)

(a) 编制基础(续)

《国际财务报告准则第9号——金融工具》规定金融资产和金融负债的分类、计量和确认。完整的《国际财务报告准则第9号》于2014年7月发布，取代了《国际会计准则第39号》中的指导原则(关于金融工具分类和计量)。《国际财务报告准则第9号》保留但简化了混合计量模型并为金融资产确立了三个基本计量类别：摊销成本，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，以及以公允价值计量且其变动计入当期损益。分类的基础取决于实体的业务模式和金融资产的合同现金流特征。权益工具投资必须以公允价值计量且其变动计入当期损益，并在最初具有不可撤销的选项在其他综合收益中列示公允价值的变动，而不循环。现在有一个新的预期信用损失模型，取代《国际会计准则第39号》中使用的已发生损失减值模型。对于金融负债，除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债在其他综合收益中自身信用风险变化的确认，分类和计量上没有变化。通过取代明线对冲有效性测试，《国际财务报告准则第9号》放松了对于对冲有效性的要求。它要求被对冲的项目与对冲工具之间建立经济关系，使“对冲比率”与管理层实际用于风险管理的相同。同期文件仍然需要，但与目前在《国际会计准则第39号》下编制的不同。该标准在2018年1月1日起的会计周期生效，也可以提前采用。采用新的标准预计不会对子基金财务报表产生任何重要影响。

不存在任何尚未生效的，预计会对子基金产生重要影响的其他标准、解释或对现有标准的修改。

(b) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(i) 分类

子基金将其对投资基金、股票、浮动利率债券和美国短期国债的投资归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这些金融资产也被归类为交易性资产。购入或发生的交易性金融资产主要是为了在近期出售或购回。衍生工具也归类为交易性资产，因为子基金不将任何衍生工具作为对冲关系中的对冲手段。

最初以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产指处于管理下的金融资产且其业绩表现按照子基金投资策略在公允价值基础上进行评估。子基金的政策是由基金管理人和受托人以公允价值为基础并结合其他相关财务信息对这些金融资产的信息进行评估。子基金持有的所有资产和负债均以交易为目的或预计在一年内实现。

(ii) 确认/销账

正常购买和出售投资在交易日(子基金承诺购买或出售投资的日期)确认。当从投资获得现金流的权利过期或子基金已将所有权的绝大部分风险和利益转让后，金融资产即予销账。

(iii) 计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产最初以公允价值确认。交易成本按实际发生在综合收益表中作为费用。在最初确认之后，所有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均以公允价值计量。“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”类别的公允价值变动中产生的收益或损失列示于其发生年份的综合收益表中。

(iv) 公允价值估计

公允价值指在计量日期市场参与者之间通过有序交易出售资产所得款项或转移负债所付款项的数额。在活跃市场交易的金融资产(如公开交易的衍生工具和交易证券)的公允价

值以报告日市场收盘价为基础。如果最后交易价格不在买卖价差范围之内，管理层将在买卖价差范围内决定最能代表公允价值的数额。

2 重要会计政策要点(续)

(b) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

(iv) 公允价值估计(续)

对于投资基金的估值以其基金管理人确定的最新资产净值为基础。

子基金可在不同时间投资于未在活跃市场交易的金融工具。此类金融工具的公允价值采用估值技术确定。子基金采用各种方法并根据每个报告日当时的市场情况作出假设。

(v) 公允价值级别之间的转移

公允价值级别之间的转移被视为在报告期的开始已经发生。

(vi) 结构化实体

一个结构化实体被设计成这样一种实体，即表决权或类似权利并不是决定谁控制该实体的决定性因素，比如表决权仅涉及行政事务，而有关活动则通过合同安排方式决定。一个结构化实体通常具有以下特性和特点的一部分或全部：**(a)**活动受到限制，**(b)**狭窄和明确界定的目标，比如通过向投资者转移与结构化实体资产相关的风险和利益向投资者提供投资机会，**(c)**在没有次级财务支持的情况下，没有足够的权益资本让结构化实体为其活动提供资金，以及**(d)**以多个合同性相联的工具形式提供的投资者融资，造成信用或其他风险的集中(部分)。

东方汇理香港组合-美元货币市场基金将其在“相关基础基金”的所有投资视为对松散结构化实体的投资。该子基金投资于以下这样的相关基础基金，即这些基金的目标是取得与相关国内货币市场回报率相近的稳定的回报，并且相比股票和其他长期投资而言向投资者提供稳定的货币保值和更可预期的回报。相关基础基金由基金管理人的关联人管理。相关基础基金通过发行可赎回股份为其运营提供资金，股份持有人可自行选择回售股份，并对相关基础基金的净资产拥有相应比例的所有权。该子基金持有其相关基础基金的可赎回股份。

相关基础基金公允价值的变动列示在综合收益表中的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和衍生金融工具净收益”项目中。

(c) 衍生金融工具

衍生工具被归类为交易性资产。公允价值变动在综合收益表中确认。

衍生工具最初在衍生工具合约签署日期以公允价值确认，之后按公允价值重新计量。公允价值从活跃市场报价(包括近期的市场交易)以及通过估值技术取得，视情况而定。当公允价值为正时，所有衍生工具均作为资产，当公允价值为负时，所有衍生工具均作为负债。

(d) 金融工具抵消

当子基金目前拥有合法执行权利来抵消确认的数额时以及有意进行净额结算时或同时进行资产赎回和债务清偿时，金融资产和债务将进行抵消，并将净额列示于资产负债表。

东方汇理香港组合

财务报表附注

2 重要会计政策要点(续)

(e) 应收经纪人以及应付经纪人款项

应收经纪人以及应付经纪人款项分别指已经订立合约但在资产负债表报告日尚未结算或交付的售出证券和购入证券的应收款和应付款。

(f) 现金和现金等价物

现金和现金等价物包括库存现金，以及原始期限为三个月或更短的银行即期存款。

(g) 向基金份额持有人的收益分配

向基金份额持有人的拟议收益分配经过适当授权即予以确认，不再由子基金酌情决定。对于东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金，向基金份额持有人的收益分配可从这些子基金的收入、资本利得和/或资本或总收入中支付，并在综合收益表中确认为财务费用。

(h) 收入和费用

股息收入于除息日确认，相应的外国预扣税款记为费用。

利息收入采用实际利息法按照时间比例确认。其中包括现金和现金等价物的利息收入。

所有费用按照应计制处理。

(i) 基金份额

子基金发行基金份额，基金份额可根据持有人要求赎回。

每个子基金资产净值逐日计算。申购和赎回价格根据相关交易日业务停止时资产净值计算。子基金每基金份额资产净值的计算方法为，归属于每个类别基金份额持有人的净资产除以发行在外的该类别基金份额的总数。

发行基金份额所得款项和赎回基金份额所付款项作为变动项目列示在东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-灵活配置增长基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金的归属基金份额持有人净资产变动表中以及东方汇理香港组合-美元货币市场基金的权益变动表中。

《国际会计准则第32号(修改版)——金融工具：揭示和呈报》要求，不符合金融负债定义的基金份额在满足一定的严格标准下被归类为权益。

东方汇理香港组合

财务报表附注

2 重要会计政策要点(续)

(i) 基金份额(续)

东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-灵活配置增长基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金

东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-灵活配置增长基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金发行一种以上类别的基金份额，权利不同。因此，基金份额按照修改后《国际会计准则第32号》被归类为金融负债。

如果基金份额条款或条件发生改变而变得符合修改后的《国际会计准则第32号》中的严格标准，这些基金份额将从其开始满足标准之日起被重新归类为权益。这些权益证券将按重新归类日金融负债的结存价值进行计量。

在基金份额持有人行使权利将基金份额回售给子基金的报告日应付的赎回金额，为基金份额的结存额。

东方汇理香港组合-美元货币市场基金

已满足《国际会计准则第32号》(修改版)所有标准的东方汇理香港组合-美元货币市场基金的基金份额按照修改的《国际会计准则第32号》归为权益类。

如果基金份额条款或条件发生改变而变得不符合修改后的《国际会计准则第32号》中的严格标准，这些基金份额将从该证券不再满足标准之日起被重新归类为金融负债。此金融负债将按重新归类日该证券的公允价值进行计量。重新归类日权益证券的结存价值与负债的公允价值之间的任何差额确认为权益。

此类基金份额可在任何交易日期回售给子基金，现金价格等于归属于该基金份额类别的子基金资产净值的按比例份额。直接由于发行新基金份额的增加成本列示于权益，作为所得款项的减项(税后)。

(j) 外汇换算

(i) 功能性货币和表达货币

财务报表中的项目采用子基金运营所在的主要经济环境的货币(“功能性货币”)计量。

子基金的业绩表现以美元计量并向基金份额持有人报告。基金受托人和基金管理人认为美元是最能真实表达相关交易、事件和情况的经济影响的货币。财务报表以美元表示，美元是这些子基金的功能性货币和表达货币。

(ii) 交易和余额

外汇往来通过交易日期现行汇率换算为功能性货币。外汇资产和负债通过报告日期现行汇率换算为功能性货币。

换算中发生的汇兑收益和损失被列入综合收益表。

与现金和现金等价物相关的汇兑收益和损失列示在综合收益表的“汇兑收益/(损失)净额”项目中。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的汇兑收益和损失列示于综合收益表的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和衍生金融工具净收益/(损失)”项目中。

东方汇理香港组合

财务报表附注

2 重要会计政策要点(续)

(k) 关联方

如果一方有能力直接或间接控制另一方，或在财务或经营决策上有能力对另一方行使重要影响，则各方被视为关联方。如果各方受到共同的控制或共同的重要影响，则其也被视为关联方。关联方可以是个人或法人实体。关联方交易详细情况见附注 11。

(l) 重要判断

管理层对未来做出估计和假设。由此得出的会计估计显然将很难与相关实际结果相符。有较大风险会造成资产和负债账面价值重大调整的估计和假设简要说明如下。

功能性货币

管理层认为美元是最能真实表达子基金相关交易、事件和情况的经济影响的货币。子基金以美元计量其业绩表现并报告其结果。

3 管理费

基金管理人每月有权从子基金获得管理费，每年最高限额为资产净值的 2.5%，按日计算和应计。

就基金管理人委托的管理工作，基金管理人将向次级投资管理人支付管理费。

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

针对机构 I 类、机构 II 类、机构 III 类和普通类基金份额，每年分别收取子基金资产净值的 0.65%、0.45%、0.25%和 0.90%作为管理费。管理费由子基金按月延后支付。

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

针对普通类基金份额，每年收取子基金资产净值的 1.5%作为管理费。管理费由子基金按月延后支付。

2016 年 4 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日期间，基金管理人将普通类基金份额的年度管理费从基金资产净值的 1.5%下调到 1.25%。2016 年 7 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间则进一步下调到每年 1%。

另外，对于所有的子基金来说，基金管理人有权收取最高 5%申购款的初步收费(开办费)。根据适用情况，该初步收费(开办费)将加到首次售价或发行价上，或从申购额中减去。基金管理人放弃了截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日年份的所有子基金的所有申购初步收费(开办费)。

东方汇理香港组合

财务报表附注

4 受托人费用、基金登记机构费用和估值费用

(a) 受托人费用

受托人——汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司每月有权从子基金获得受托人费用，每年最高限额为资产净值的 1%，在每个估值日计算和应计。

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

受托人每年收取资产净值的 0.125%作为受托人费用，但每年收费不低于 40,000 美元。受托人费用由子基金按月延后支付。

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

如果资产净值低于 50,000,000 美元，受托人每年收取资产净值的 0.165%作为受托人费用，如果资产净值在 50,000,000 美元至 100,000,000 美元之间，每年收取净资产的 0.145%，如果资产净值高于 100,000,000 美元，每年收取净资产的 0.125%，但每年收费不低于 54,000 美元。自 2015 年 9 月 14 日起，受托人每年收取资产净值的 0.115%作为受托人费用，但每年收费不低于 54,000 美元。2016 年 4 月 20 日至 2016 年 10 月 21 日期间，54,000 美元的最低年收费减至 27,000 美元。自 2016 年 4 月 20 日起，受托人每年收取资产净值的 0.10%作为受托人费用。受托人费用由子基金按月延后支付。

(b) 基金登记机构费用

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

基金登记机构——汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司有权取得 6,000 美元的基金登记机构费用，以维护前 50 个基金份额持有人的基金份额持有人名册，之后对每个持有人每年收费 100 美元。对于每次申购、赎回和转让，基金登记机构还有权收取 25 美元；对于每个投资人每次收益和股息分配，基金登记机构还有权分别收取 5 美元。基金登记机构费用由子基金按月延后支付。

东方汇理香港组合

财务报表附注

4 受托人费用、基金登记机构费用和估值费用（续）

(b) 基金登记机构费用（续）

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

基金登记机构——汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司有权取得 6,000 美元的基金登记机构费用，以维护前 50 个基金份额持有人的基金份额持有人名册，之后对每个持有人每年收费 100 美元。对于每次申购、赎回和转让，基金登记机构还有权收取 25 美元。自 2016 年 4 月 20 日起，该数字减至每交易 20 美元。对于每次收益和股息分配，基金登记机构对每位投资人收取 5 美元的基金登记机构费用，但每次分配收费不低于 500 美元。基金登记机构费用由子基金按月延后支付。

(c) 估值费用

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

对于每个日估值，受托人——汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司有权获得 70 美元的估值费用。费用由子基金按月延后支付。

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

如果有 8 个或更少的基金份额类别，受托人——汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司有权就每个日估值每个基金份额类别获得 50 美元的估值费用。如果有 8 个以上的基金份额类别，受托人有权就每个对冲类别收取 35 美元，就每个非对冲类别收取 20 美元。自 2016 年 4 月 20 日起，有 8 个以上基金份额类别的对冲类别的估值费用减至 30 美元。费用由子基金按月延后支付。

5 赎回费用

根据“基金说明书”条款，基金管理人可收取赎回款最高 2% 的赎回费。赎回费将从应付赎回基金份额持有人的金额中扣除，并留存于或支付给相关子基金或基金管理人。

基金管理人放弃了截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日的年份的所有子基金的赎回收费。

东方汇理香港组合

财务报表附注

6 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	东方汇理香港组合- 灵活配置增长基金	
	2016 年 美元	2015 年 美元
<u>上市/挂牌投资</u>		
股票	39,285,524	39,871,265
固定收益证券	-	-
	<hr/>	<hr/>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>39,285,524</u>	<u>39,871,265</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产成本总计	<u>37,633,111</u>	<u>38,754,317</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

6 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

	东方汇理香港组合- 亚太新动力股息基金	
	2016 年 美元	2015 年 美元
<u>上市/挂牌投资</u>		
投资基金	-	-
股票	30,964,460	53,788,536
	<u>30,964,460</u>	<u>53,788,536</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>30,964,460</u>	<u>53,788,536</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产成本总计	<u>31,249,537</u>	<u>58,615,179</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

7 衍生金融工具

年末未结远期外汇合约如下：

待交付合约	交换对象	结算日	未实现收益/ (损失) 美元
-------	------	-----	----------------------

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

2016年12月31日

持仓合约：

美元 9,991,456	离岸人民币 69,957,227	2017年1月26日	(31,832)
美元 4,978,531	澳元 6,857,953	2017年1月27日	(17,359)
美元 625	加元 835	2017年1月27日	(2)
美元 559	欧元 536	2017年1月27日	7
美元 662	英镑 535	2017年1月27日	(1)
美元 623,469	新西兰元 899,604	2017年1月27日	3,156
			<hr/>
			(46,031)
			<hr/> <hr/>

东方汇理香港组合

财务报表附注

7 衍生金融工具(续)

年末未结远期外汇合约如下:

待交付合约	交换对象	结算日	未实现收益/ (损失) 美元
-------	------	-----	----------------------

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金(续)

2015年12月31日

持仓合约:

美元 1,959	英镑 1,314	2016年1月29日	(22)
美元 7,766,189	澳元 10,696,896	2016年1月29日	5,220
美元 22,044,468	离岸人民币 145,693,654	2016年1月29日	47,166
美元 132,971	新西兰元 193,758	2016年1月29日	(583)
			<hr/>
			51,781
			<hr/> <hr/>

东方汇理香港组合

财务报表附注

8 其他应付款

	东方汇理香港组合- 灵活配置增长基金		东方汇理香港组合- 亚太新动力股息基金	
	2016年 美元	2015年 美元	2016年 美元	2015年 美元
应付管理费	9,567	10,061	26,769	72,183
应付受托人费用	4,579	4,565	4,512	5,612
应付审计费	8,365	8,750	9,310	8,750
其他	10,577	4,973	17,517	21,282
	<u>33,088</u>	<u>28,349</u>	<u>58,108</u>	<u>107,827</u>
合计	<u>33,088</u>	<u>28,349</u>	<u>58,108</u>	<u>107,827</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产

	<u>东方汇理香港组合</u> <u>- 灵活配置增长基金</u>			
	普通美元累算 2016 年 基金份额数量	2015 年 基金份额数量	机构 III 类累算 2016 年 基金份额数量	2015 年 基金份额数量
年初	160,413	151,825	3,192,155	3,039,449
已申购基金份额	12,142	12,145	1,040,168	1,318,130
已赎回基金份额	(109,599)	(3,557)	(1,011,369)	(1,165,424)
年末	<u>62,956</u>	<u>160,413</u>	<u>3,220,954</u>	<u>3,192,155</u>
	美元	美元	美元	美元
归属基金份额持有人净资产(市场价值)(附注 13)	679,071	1,687,747	42,694,559	41,006,033
每基金份额归属基金份额持有人净资产(美元)	<u>10.78</u>	<u>10.52</u>	<u>13.25</u>	<u>12.84</u>
	美元	美元	美元	美元
每基金份额归属基金份额持有人净资产(货币类别)	<u>10.78</u>	<u>10.52</u>	<u>13.25</u>	<u>12.84</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产(续)

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

	普通美元累算		机构 II 美元累算		普通新西兰元 (对冲) 分派 I		普通澳元 (对冲) 累算		普通澳元 (对冲) 分派 I	
	2016 年 基金份额 数量	2015 年 基金份额 数量								
年初	101,738	230,769	200	2,473,589	23,814	-	54,099	112,965	1,196,305	710,341
已申购基金份额	72,252	235,244	-	-	275,828	100,451	17,975	209,774	518,806	2,138,241
已赎回基金份额	(107,156)	(364,275)	-	(2,473,389)	(194,706)	(76,637)	(35,409)	(268,640)	(952,001)	(1,652,277)
年末	<u>66,834</u>	<u>101,738</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>104,936</u>	<u>23,814</u>	<u>36,665</u>	<u>54,099</u>	<u>763,110</u>	<u>1,196,305</u>
	美元									
归属基金份额持有人净资产 (市场价值)(附注 13)	713,164	1,045,632	2,232	2,124	629,025	134,953	279,864	397,450	4,639,363	7,401,809
每基金份额归属基金份额持 有人净资产(美元)	<u>10.67</u>	<u>10.27</u>	<u>11.15</u>	<u>10.61</u>	<u>5.99</u>	<u>5.66</u>	<u>7.63</u>	<u>7.34</u>	<u>6.07</u>	<u>6.18</u>
	美元	美元	美元	美元	新西兰元	新西兰元	澳元	澳元	澳元	澳元
每基金份额归属基金份额持 有人净资产(货币类别)	<u>10.67</u>	<u>10.27</u>	<u>11.15</u>	<u>10.61</u>	<u>8.59</u>	<u>8.27</u>	<u>10.54</u>	<u>10.09</u>	<u>8.39</u>	<u>8.50</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产(续)

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

	普通美元分派 I		普通港元累算		普通港元分派 I		普通英镑(对冲)分派 I	
	2016 年 基金份额 数量	2015 年 基金份额 数量						
年初	1,141,532	758,181	742,935	1,157,518	10,236,787	5,165,060	132	-
已申购基金份额	1,168,880	1,985,356	535,985	367,992	7,923,121	16,069,069	-	132
已赎回基金份额	(1,517,416)	(1,602,005)	(805,251)	(782,575)	(11,971,374)	(10,997,342)	(80)	-
年末	<u>792,996</u>	<u>1,141,532</u>	<u>473,669</u>	<u>742,935</u>	<u>6,188,534</u>	<u>10,236,787</u>	<u>52</u>	<u>132</u>
	美元							
归属基金份额持有人净资产 (市场价值)(附注 13)	6,679,107	9,628,585	580,027	876,241	6,698,563	11,097,295	661	2,031
每基金份额归属基金份额持 有人净资产(美元)	<u>8.42</u>	<u>8.43</u>	<u>1.22</u>	<u>1.17</u>	<u>1.08</u>	<u>1.08</u>	<u>12.65</u>	<u>15.35</u>
	美元	美元	港元	港元	港元	港元	英镑	英镑
每基金份额归属基金份额持 有人净资产(货币类别)	<u>8.42</u>	<u>8.43</u>	<u>9.49</u>	<u>9.14</u>	<u>8.39</u>	<u>8.40</u>	<u>10.24</u>	<u>10.41</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产(续)

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

	普通人民币 (对冲)累算		普通人民币 (对冲)分派 I		普通人民币累算	
	2016 年 基金份额 数量	2015 年 基金份额 数量	2016 年 基金份额 数量	2015 年 基金份额 数量	2016 年 基金份额 数量	2015 年 基金份额 数量
年初	705,232	1,198,969	17,058,610	12,655,980	118,716	266,915
已申购基金份额	40,377	748,606	2,896,710	20,325,219	76,809	373,576
已赎回基金份额	(492,459)	(1,242,343)	(11,718,726)	(15,922,589)	(178,920)	(521,775)
年末	<u>253,150</u>	<u>705,232</u>	<u>8,236,594</u>	<u>17,058,610</u>	<u>16,605</u>	<u>118,716</u>
	美元	美元	美元	美元	美元	美元
归属基金份额持有人净资产 (市场价值)(附注 13)	370,912	1,032,139	9,701,147	21,525,444	25,814	177,203
每基金份额归属基金份额持 有人净资产(美元)	<u>1.47</u>	<u>1.46</u>	<u>1.18</u>	<u>1.26</u>	<u>1.55</u>	<u>1.49</u>
	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币	离岸人民币
每基金份额归属基金份额持 有人净资产(货币类别)	<u>10.20</u>	<u>9.61</u>	<u>8.20</u>	<u>8.28</u>	<u>10.83</u>	<u>9.80</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

9 已发行基金份额数量及归属基金份额持有人净资产(续)

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

	普通人民币分派 I		普通欧元 (对冲)分派 I		普通加元 (对冲)分派 I	
	2016 年 基金份额数量	2015 年 基金份额数量	2016 年 基金份额数量	2015 年 基金份额数量	2016 年 基金份额数量	2015 年 基金份额数量
年初	1,013,706	699,615	-	-	-	-
已申购基金份额	175,608	803,104	50	-	77	-
已赎回基金份额	(719,874)	(489,013)	-	-	-	-
年末	<u>469,440</u>	<u>1,013,706</u>	<u>50</u>	<u>-</u>	<u>77</u>	<u>-</u>
	美元	美元	美元	美元	美元	美元
归属基金份额持有人净资产 (市场价值)(附注 13)	640,787	1,385,734	566	-	624	-
每基金份额归属基金份额持 有人净资产(美元)	<u>1.36</u>	<u>1.36</u>	<u>11.39</u>	<u>-</u>	<u>8.14</u>	<u>-</u>
	离岸人民币	离岸人民币	欧元	欧元	加元	加元
每基金份额归属基金份额持 有人净资产(货币类别)	<u>9.50</u>	<u>8.97</u>	<u>10.80</u>	<u>-</u>	<u>10.92</u>	<u>-</u>

东方汇理香港组合

财务报表附注

10 税项

(a) 香港

未对基金的香港利得税进行规定，因为基金是根据《香港证券和期货条例》第 104 节获认可的集合投资计划，因此免于《香港税务条例》第 26A(1A)节下的利得税。

(b) 中国

东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-灵活配置增长基金和东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金投资于在海外证券交易所上市的中华人民共和国(“中国”)企业的股票，包括在香港联交所上市的 H 股(“H 股”)。根据中国企业所得税法，对于 H 股交易中实现的资本利得，子基金可能须要支付中国税项。但是财务报表没有针对上述资本利得产生的税项作出说明，因为基金管理人认为，根据现有税务规定并且中国资本利得税实施的可能性不大，子基金可以维持不进行税务申报的状态。

(c) 澳大利亚

东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-灵活配置增长基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金投资于在澳大利亚证券交易所上市的证券。处置澳大利亚投资所产生的收益可能须支付 30%的澳大利亚税款。2012 年 9 月，澳大利亚政府推出法律，对于外国基金于 2011 年 6 月 30 日或之前取得的收益免除税负，前提是要符合一定的所有权条件和其他标准。2015 年 6 月，澳大利亚政府进一步推出法律(“法律”)，对于外国基金于 2011 年 7 月 1 日或之后取得的收益免除税负，前提是要符合一定的所有权条件和其他标准。

至 2016 年 12 月 31 日，基金管理人认为，截至这些财务报表批准日，对于基金所投资的澳大利亚投资收取资本利得税不大可能。基金管理人认为，子基金应该满足“法律”规定的标准，并应该有资格免除税负。截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日，没有就上述税项相应地做出准备。此评估是基金管理人的最好估计。

(d) 预扣税款

有些国家会对东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-灵活配置增长基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金的股息和利息收入预扣税款。上述收入在综合收益表中显示为包含预扣税款的总额。

东方汇理香港组合

财务报表附注

11. 与受托人、基金管理人以及他们的关联方/关联人的交易

除了财务报表其他地方披露的情况外，年度内子基金、基金管理人及其关联人以及受托人及其关联方之间还从事了以下交易。基金管理人关联人的定义见香港证券及期货事务监察委员会颁布的《单位信托及互惠基金守则》。所有上述交易均属正常业务并按正常商业条款进行。

(a) 子基金基金份额的申购和赎回

截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日的年份，基金管理人，或基金管理人的董事或关联人没有进行子基金基金份额的申购和赎回。

(b) 管理费

基金管理人向子基金收取了管理费。年度向每个子基金收取的管理费如下：

	2016 年 美元	2015 年 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	116,227	120,582
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	474,132	950,368

(c) 受托人费用

受托人向子基金收取了受托人费用。年度向每个子基金收取的受托人费用如下：

	2016 年 美元	2015 年 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	52,949	54,676
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	46,672	110,484

截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日的应付受托人费用详见附注 8。

受托人还有权报销涉及子基金的实付费用。
请参见附注 11(g)。

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与受托人、基金管理人以及他们的关联方/关联人的交易(续)

(d) 基金登记机构费用

基金登记机构向子基金收取了基金登记机构费用。年度向每个子基金收取的基金登记机构费用如下:

	2016 年 美元	2015 年 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	13,280	14,975
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	34,950	58,525

(e) 估值费用

受托人向子基金收取了估值费用。年度向每个子基金收取的估值费用如下:

	2016 年 美元	2015 年 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	17,150	17,290
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	94,820	92,785

(f) 银行和次保管人费用

保管银行——香港上海汇丰银行有限公司向子基金收取了银行和次保管人费用。年度向每个子基金收取的费用如下:

	2016 年 美元	2015 年 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	8,317	9,514
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	19,998	37,205

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与受托人、基金管理人以及他们的关联方/关联人的交易(续)

(g) 实付费用

受托人向子基金收取了实付费用。年度向每个子基金收取的费用如下：

	2016 年 美元	2015 年 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	7,506	1,455
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	3,256	4,264

(h) 交易手续费

受托人就投资的买卖向子基金收取了交易手续费。年度向每个子基金收取的费用如下：

	2016 年 美元	2015 年 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	49,582	11,573
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	18,654	40,740

(i) 其他服务费

受托人就 FATCA 向子基金收取了其他服务费。年度向每个子基金收取的费用如下：

	2016 年 美元	2015 年 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	-	100
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	-	100

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与受托人、基金管理人以及他们的关联方/关联人的交易(续)

(j) 利息收入和收费

年度每个子基金从保管银行——香港上海汇丰银行有限公司取得的银行利息收入如下:

	2016年 美元	2015年 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	85	3
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	69	1,760

(k) 银行存款余额

截至年末每个子基金在保管银行——香港上海汇丰银行有限公司的存款余额如下:

	2016年 美元	2015年 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	4,000,252	2,817,830
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	11,995	1,052,084

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与受托人、基金管理人以及他们的关联方/关联人的交易(续)

(I) 与基金管理人关联人的投资交易

(i) 与法国东方汇理银行的交易

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金和东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金在年度中与法国东方汇理银行进行了衍生金融工具购买和出售交易。与法国东方汇理银行进行的各交易的金额如下：

	与法国东方 汇理银行交 易的价值 美元	子基金总交易 值的百分比 %	已支付佣金 美元	子基金平均 佣金率 %
截至 2016 年 12 月 31 日年度				
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	-	-	-	-
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	18,273,633	3.54	-	-
截至 2015 年 12 月 31 日年度				
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	755,010	50.19	-	-
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	291,711,268	54.82	-	-

(ii) 与台湾东方汇理证券股份有限公司的交易

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金和东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金在年度中与台湾东方汇理证券股份有限公司进行了投资购买和出售交易。与台湾东方汇理证券股份有限公司进行的各投资交易的金额如下：

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与受托人、基金管理人以及他们的关联方/关联人的交易(续)

(I) 与基金管理人关联人的投资交易(续)

(ii) 与台湾东方汇理证券股份有限公司的交易(续)

	与台湾东方 汇理证券股 份有限公司 交易的价值 美元	占子基金 总交易值的 百分比 %	已支付佣金 美元	子基金平均 佣金率 %
截至 2016 年 12 月 31 日年度				
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	727,071	0.53	182	0.03
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	3,116,672	4.48	1,687	0.05
截至 2015 年 12 月 31 日年度				
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金	2,243,843	1.25	313	0.01

(viii) 关于法国兴业银行集团的交易

通过 2015 年 11 月 12 日的首次公开发行，法国兴业银行集团处置了其所有的东方汇理股份，因此截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日不是关联方。在 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 11 月 11 日期间，东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金和东方汇理香港组合-灵活配置增长基金对基金管理人的最终控股公司和股东进行了投资，具体情况如下。

	未实现损失 美元	投资 美元
2015 年 1 月 1 日至 2015 年 11 月 11 日期间		
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金	(10,404)	178,409

东方汇理香港组合

财务报表附注

11 与受托人、基金管理人以及他们的关联方/关联人的交易(续)

(m) 与受托人关联方的投资交易

与香港上海汇丰银行(新加坡)有限公司的交易(“汇丰新加坡”)

年度期间，东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金和东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金与汇丰新加坡进行了投资购买和出售交易。与汇丰新加坡进行的各投资交易的金额如下：

	与汇丰新加坡 交易的价值 美元	占子基金 总交易值的 百分比 %	已支付佣金 美元	子基金平均 佣金率 %
截至 2016 年 12 月 31 日年度				
东方汇理香港组合-亚太新动力股息 基金	196,687	0.28	395	0.20

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理

(a) 投资策略

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

该子基金将最高将其 100%的净资产投资于全球各地股票。根据市场情况，也可投资于现金和货币市场工具，比例可达净资产的 20%。

截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日，整体市场投资比率(风险敞口)如下：

投资类型	2016 年		2015 年	
	美元	资产净值的%	美元	资产净值的%
股票	39,285,524	90.57	39,871,265	93.39
合计	39,285,524	90.57	39,871,265	93.39

因其对权益和货币市场工具(包括现金)的投资而使该子基金面临的风险包括(但不一定限于)市场风险(货币风险、利率风险、价格风险)、信用和对手风险以及流动性风险。

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

该子基金将投资其资产净值的至少 80%于亚太(日本除外)股票和股票等价证券，这些股票的公司住所或其很大一部分业务位于澳大利亚、中国大陆、香港、印度尼西亚、印度、南韩、马来西亚、新西兰、菲律宾、新加坡、泰国和台湾等国家和地区。

截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日，整体市场投资比率(风险敞口)如下：

投资类型	2016 年		2015 年	
	美元	资产净值的%	美元	资产净值的%
股票	30,964,460	100.01	53,788,536	98.32
衍生金融工具	(46,031)	(0.15)	51,781	0.09
合计	30,918,429	99.86	53,840,317	98.41

因其对权益和货币市场工具(包括现金)的投资而使该子基金面临的风险包括(但不一定限于)市场风险(货币风险、利率风险、价格风险)、信用和对手风险以及流动性风险。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(b) 市场风险

市场风险既体现在损失的可能，也体现在盈利的可能，包括货币风险、利率风险和价格风险。

基金的市场价格风险通过投资组合的多样化进行控制。基金的整体市场状况由基金管理人进行定期监控。

关于整体市场投资比率(风险敞口)，请参见附注 12(a)。

下表归纳了覆盖子基金的参考指数的合理可能的增加或减少的影响。

所有的变动既可能是正的，也可能是负的，并影响子基金的归属基金份额持有人净资产。

	2016 年	
	市场指数 变动%(+/-)	影响(+/-) 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金 (iii)	10	4,337,363
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金 (iv)	17	5,263,515
2015 年		
	市场指数 变动%(+/-)	影响 (+/-) 美元
东方汇理香港组合-灵活配置增长基金 (iii)	15	6,404,067
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金 (iv)	20	10,941,328

(i) 东方汇理香港组合-灵活配置增长基金以绝对回报进行管理，因此没有正式的基准。为了符合《国际财务报告准则第7号——金融工具：披露》规定的市场价格风险披露要求，参考市场指数的构成为18% MSCI北美Close NR、18% MSCI欧洲15 (EUR) Close NR、12% MSCI日本Close NR、30%富时MPF香港close TR、12% MSCI AC亚太(中国、日本、香港除外) Close NR、10%巴克莱美国中期信贷Close NR。

(ii) 东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金
正式基准：100% MSCI AC亚太(日本除外)指数 Close NR。

12 财务风险管理(续)

(c) 利率风险

利率风险来自现行市场利率水平波动对生息资产和负债的公允价值以及未来现金流的影响。子基金持有固定利息证券，使子基金面临公允价值利率风险。子基金还持有浮动利率债券、现金和现金等价物，使子基金面临现金流利率风险。

现行市场利率水平波动会对子基金现金存款产生影响，子基金面临与此影响相关的风险。但是，相较于子基金的净资产规模，这相对而言并不重要。

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金

子基金的金融资产和负债的大多数都不生息。因此，现行市场利率水平波动所产生的风险对子基金影响不大。因此，子基金的利率风险被视为没有实质影响。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(d) 货币风险

下表列出了子基金不同货币的净风险敞口：

	东方汇理香港组合- 灵活配置增长基金 2016年 美元	
	货币的	非货币的
澳元	3,477	1,291,222
英镑	7,006	2,290,889
加元	-	-
丹麦克朗	-	57,808
欧元	2,426	5,226,684
港元	625,849	11,163,849
印度尼西亚卢比	1	-
日元	10,504	3,763,711
韩币(元)	-	1,042,926
新西兰元	-	-
菲律宾比索	26,424	-
人民币	-	-
新加坡元	1,765	201,347
瑞典克朗	-	108,554
瑞士法郎	-	129,968
台币	26,466	1,010,877
美元	3,384,188	12,997,689

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(d) 货币风险(续)

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

2016年

美元

	货币的	非货币的
澳元	(46,164)	6,182,695
英镑	-	-
加元	-	-
丹麦克朗	-	-
欧元	-	-
港元	(10,373)	8,019,713
印度卢比	8	2,604,684
印度尼西亚卢比	974	1,117,209
日元	-	-
韩币(元)	135,156	3,912,891
马来西亚林吉特	3,622	962,495
新西兰元	586	127,234
菲律宾比索	-	705,852
人民币	954	-
新加坡元	-	909,704
瑞典克朗	-	-
瑞士法郎	-	-
台币	110,551	4,827,990
泰铢	2,163	1,378,654
美元	(200,081)	215,339

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(d) 货币风险(续)

	东方汇理香港组合- 灵活配置增长基金	
	2015年 美元	
	货币的	非货币的
澳元	-	1,437,425
英镑	1,943	1,880,640
加元	-	1,640
欧元	2,500	5,593,921
港元	22,327	12,877,216
印度尼西亚卢比	1	-
日元	3,097	4,703,630
韩币(元)	-	167,635
新西兰元	-	-
菲律宾比索	27,916	-
人民币	-	-
新加坡元	-	-
瑞士法郎	-	567,653
台币	996,077	230,736
美元	1,768,654	12,410,769

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(d) 货币风险(续)

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

2015年

美元

	货币的	非货币的
澳元	7,849,517	11,795,954
英镑	1,937	-
加元	-	-
丹麦克朗	-	-
欧元	-	-
港元	23,244	15,131,224
印度卢比	245,152	4,031,502
印度尼西亚卢比	2	1,284,017
日元	-	-
韩币(元)	59,711	5,783,732
马来西亚林吉特	8,460	2,081,907
新西兰元	132,389	637,371
菲律宾比索		894,615
人民币	22,107,147	-
新加坡元	5,046	2,145,096
瑞典克朗	-	-
台币	513,264	8,042,782
泰铢	-	1,960,336
美元	(30,027,765)	-

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(d) 货币风险(续)

	东方汇理香港组合-灵活配置增长基金 2016年		
	变动 +/- %	影响 +/- 美元 货币的	影响 +/- 美元 非货币的
澳元	0.47	16.34	6,068.74
英镑	16.16	1,132.17	370,207.66
加元	3.58	-	-
丹麦法郎	2.55	-	1,474.10
欧元	2.90	70.35	151,573.84
港元	0.04	250.34	4,465.54
印度尼西亚卢比	2.32	0.02	-
日元	3.14	329.83	118,180.53
韩币(元)	2.92	-	30,453.44
新西兰元	1.86	-	-
菲律宾比索	5.35	1,413.68	-
人民币	5.71	-	-
新加坡元	1.80	31.77	3,624.25
瑞典克朗	7.01	-	7,609.64
瑞士法郎	1.51	-	1,62.52
台币	1.92	508.15	19,408.84

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(d) 货币风险(续)

	东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金		
	2016年		
	变动 +/- %	影响 +/- 美元 货币的	影响 +/- 美元 非货币的
澳元	0.47	(216.97)	29,058.67
英镑	16.16	-	-
加元	3.58	-	-
丹麦克朗	2.55	-	-
欧元	2.90	-	-
港元	0.04	(4.15)	3,207.89
印度卢比	2.43	0.19	63,293.82
印度尼西亚卢比	2.32	22.60	25,919.25
日元	3.14	-	-
韩币(元)	2.92	3,946.56	114,256.42
马来西亚林吉特	4.29	155.38	41,291.04
新西兰元	1.86	10.90	2,366.55
菲律宾比索	5.35	-	37,763.08
人民币	5.71	54.47	-
新加坡元	1.80	-	16,374.67
瑞典克朗	7.01	-	-
瑞士法郎	1.51	-	-
台币	1.92	2,122.58	92,697.41
泰铢	0.49	10.60	6,755.40

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(d) 货币风险(续)

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金			
2015年			
	变动 +/- %	影响 +/- 美元 货币的	影响 +/-美元 非货币的
澳元	10.87	-	156,248
英镑	5.40	105	101,555
加元	16.03	-	263
欧元	10.22	255	571,699
日元	0.37	11	17,404
韩币(元)	6.25	-	10,477
新西兰元	12.39	-	-
菲律宾比索	5.22	1,457	-
人民币	5.36	-	-
新加坡元	6.56	-	-
瑞士法郎	0.78	-	4,428
台币	3.82	38,050	8,814

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(d) 货币风险(续)

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金			
2015年			
	变动 +/- %	影响 +/- 美元 货币的	影响 +/- 美元 非货币的
澳元	10.87	853,243	1,282,220
英镑	5.40	105	-
丹麦克朗	10.41	-	-
欧元	10.22	-	-
印度卢比	4.70	11,522	189,481
印度尼西亚卢比	10.18	-	130,713
日元	0.37	-	-
韩币(元)	6.25	3,731	361,483
马来西亚林吉特	18.54	1,568	385,986
新西兰元	12.39	164,034	78,970
菲律宾比索	5.22	-	46,699
人民币	5.36	1,184,943	-
新加坡元	6.56	3,312	140,718
瑞典克朗	7.51	-	-
瑞士法郎	0.78	-	-
台币	3.82	19,607	307,234
泰铢	8.81	-	172,706

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(e) 信用风险

(i) 投资信用风险

信用风险指金融工具对手方不履行其与子基金达成的义务或承诺的风险。

年底时最大的信用风险敞口为资产负债表上记录的金融资产的结存金额。

没有任何金融资产减值，也没有任何金融资产过期但未减值。

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日，子基金未持有任何远期外汇合约。

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

所有衍生金融工具均为未结远期外汇合约，如附注 12(a)所述。下表列出了这些远期外汇合约的对手方。

	信用评级
截至2016年12月31日	
香港上海汇丰银行有限公司	Aa2
截至2015年12月31日	
法国东方汇理银行	A2
Morgan Stanley & Co Intl Plc	A3
渣打银行	Aa3

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(e) 信用风险(续)

(ii) 银行和保管人信用风险

下表为置于银行和保管人的净资产情况:

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

	金额 美元	信用评级	信用评级来源
截至2016年12月31日			
<u>保管人</u>			
汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司	39,285,524	Aa2	穆迪
<u>银行</u>			
香港上海汇丰银行有限公司	4,000,252	Aa2	穆迪
截至2015年12月31日			
<u>保管人</u>			
汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司	39,871,265	Aa2	穆迪
<u>银行</u>			
香港上海汇丰银行有限公司	2,817,830	Aa2	穆迪

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

	金额 美元	信用评级	信用评级来源
截至2016年12月31日			
<u>保管人</u>			
汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司	30,964,460	Aa2	穆迪
<u>银行</u>			
香港上海汇丰银行有限公司	11,995	Aa2	穆迪
截至2015年12月31日			
<u>保管人</u>			
汇丰机构信托服务(亚洲)有限公司	53,788,536	Aa2	穆迪
<u>银行</u>			
香港上海汇丰银行有限公司	1,052,084	Aa2	穆迪

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(f) 投资行业

基金管理人监控与股票投资有关的投资行业风险，各行业股票投资情况如下：

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

股票投资行业	2016 年		2015 年	
	美元	%	美元	%
非必须消费品	4,120,288	10.48	3,655,399	9.17
必须消费品	2,010,842	5.12	2,142,137	5.37
能源	2,257,806	5.75	2,081,238	5.22
金融	9,164,912	23.33	13,032,467	32.69
保健	2,996,231	7.63	2,837,070	7.11
工业	4,118,304	10.48	3,310,424	8.30
信息技术	5,984,156	15.23	4,582,649	11.49
材料	2,195,180	5.59	1,642,683	4.12
房地产	607,500	1.55	-	-
电信服务	1,584,359	4.03	2,167,844	5.44
公用事业	1,315,646	3.35	1,167,254	2.93
其他	2,930,300	7.46	3,252,100	8.16
合计	39,285,524	100.00	39,871,265	100.00

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

股票投资行业	2016 年		2015 年	
	美元	%	美元	%
非必须消费品	2,359,492	7.62	4,030,272	7.49
必须消费品	2,532,893	8.18	3,943,253	7.33
能源	1,696,852	5.48	2,008,745	3.74
金融	5,647,918	18.24	15,273,658	28.40
保健	1,647,309	5.32	2,336,491	4.34
工业	2,879,695	9.30	6,083,550	11.31
信息技术	5,595,278	18.07	8,806,691	16.37
材料	2,195,380	7.09	3,837,657	7.14
电信服务	2,978,781	9.62	4,003,150	7.44
公用事业	2,161,319	6.98	3,465,069	6.44
房地产	1,269,543	4.10	-	-
合计	30,964,460	100.00	53,788,536	100.00

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(g) 投资区域

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

区域配置	2016 年		2015 年	
	美元	%	美元	%
亚洲	8,827,284	22.47	11,981,690	30.05
新兴国家	10,551,853	26.86	10,703,876	26.85
欧洲	8,792,053	22.38	9,024,136	22.63
北美	11,114,334	28.29	8,161,563	20.47
合计	39,285,524	100.00	39,871,265	100.00

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

区域配置	2016 年		2015 年	
	美元	%	美元	%
亚洲	8,682,908	28.04	19,288,847	35.86
新兴国家	22,056,226	71.23	34,499,689	64.14
欧洲	225,326	0.73	-	-
合计	30,964,460	100.00	53,788,536	100.00

(h) 流动性风险

流动性风险指子基金发生债务(包括赎回申请)清偿困难的风险,或不能以接近公允价值迅速出售金融资产的风险。

子基金每天都要面临基金份额的现金赎回。为了减轻流动性风险,子基金将其资产的大部分投资于在活跃市场交易的并容易出售的投资。

为了保护基金份额持有人的利益,经书面通知受托人,基金管理人有权酌情决定将任何交易日子基金份额的赎回数量限制在子基金已发行基金份额总数的 10%。另外,在根据《信托契约》第 3.3 款规定暂停确定子基金资产净值的时期,基金管理人可暂停基金份额持有人要求赎回基金份额的权力和/或延迟支付赎回款项。

下表对子基金已清偿金融负债净额进行分析,按照资产负债表日期起到合约到期日的所剩时间分为不同相关到期类别。表中的金额为合约未贴现现金流。12 个月内到期的余额等于其结存余额,因为贴现的影响不大。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(h) 流动性风险(续)

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

	少于 1 个月 美元	1 - 3 个月 美元	超过 3 个月 美元	合计 美元
截至 2016 年 12 月 31 日				
应付基金份额持有人款项	73,058	-	-	73,058
其他应付款	24,723	-	8,365	33,088
归属基金份额持有人净资产(附注)	43,373,630	-	-	43,373,630
金融负债(不含清偿衍生品总额)	43,471,411	-	8,365	43,479,776
截至 2015 年 12 月 31 日				
应付基金份额持有人款项	5,013	-	-	5,013
其他应付款	19,599	-	8,750	28,349
归属基金份额持有人净资产(附注)	42,693,780	-	-	42,693,780
金融负债(不含清偿衍生品总额)	42,718,392	-	8,750	42,727,142

截至2016和2015年12月31日，其所有头寸均为流动工具，平仓不会产生大的市场影响。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(h) 流动性风险(续)

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

	少于 1 个月 美元	1 - 3 个月 美元	超过 3 个月 美元	合计 美元
截至 2016 年 12 月 31 日				
应付基金份额持有人款项	73,639	-	-	73,639
应付经纪人款项	339,251	-	-	339,251
其他应付款	48,798	-	9,310	58,108
归属基金份额持有人净资产(市 场价值)(附注)	30,961,856	-	-	30,961,856
	<u>31,423,544</u>	<u>-</u>	<u>9,310</u>	<u>31,432,854</u>
金融负债(不含清偿衍生品总额)	<u>31,423,544</u>	<u>-</u>	<u>9,310</u>	<u>31,432,854</u>
截至 2015 年 12 月 31 日				
应付基金份额持有人款项	12,788	-	-	12,788
应付经纪人款项	145,185	-	-	145,185
其他应付款	99,077	-	8,750	107,827
归属基金份额持有人净资产(市 场价值)(附注)	54,706,640	-	-	54,706,640
	<u>54,963,690</u>	<u>-</u>	<u>8,750</u>	<u>54,972,440</u>
金融负债(不含清偿衍生品总额)	<u>54,963,690</u>	<u>-</u>	<u>8,750</u>	<u>54,972,440</u>

截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日，其所有头寸均为流动工具，平仓不会产生大的市场影响。

注：基金份额持有人可以选择要求赎回基金份额。截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日，没有单个投资人持有超过 10% 的单个子基金净资产。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(h) 流动性风险(续)

下表以预计到期为基础而不是以合约为基础分析每个子基金的衍生金融工具净持仓情况，因为此类合约的合约到期时间对于理解现金流时机来说被认为并不是必要的(根据子基金投资策略)。表中所列金额为未贴现现金流。12个月内到期的余额等于其结存余额，因为贴现的影响不大。

	少于 1 个月 美元	1 - 3 个月 美元
东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金		
截至 2016 年 12 月 31 日		
清偿衍生品总额		
流出	15,682,821	-
流入	15,636,790	-
截至 2015 年 12 月 31 日		
清偿衍生品总额		
流出	29,945,588	-
流入	29,997,369	-

截至2016和2015年12月31日，子基金所有头寸均为流动工具，平仓不会产生大的市场影响。

下表为每个子基金持有的资产的预计流动性，表示为资产变现和转换为现金及现金等价物的预计时间长度：

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

	少于 1 个月 美元	1 - 3 个月 美元	超过 3 个月 美元	合计 美元
截至2016年12月31日				
资产总计	43,469,272	10,504	-	43,479,776
截至2015年12月31日				
资产总计	42,724,045	3,097	-	42,727,142

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

	少于 1 个月 美元	1 - 3 个月 美元	超过 3 个月 美元	合计 美元
截至2016年12月31日				
资产总计	31,467,655	14,393	-	31,482,048
截至2015年12月31日				
资产总计	54,948,950	24,091	-	54,973,041

12 财务风险管理(续)

(i) 公允价值估计

在活跃市场交易的金融资产和负债(如公开交易的衍生品和交易证券)的公允价值依据年末日期市场收盘价。

活跃市场指其资产或负债的交易频率和规模足够大从而可以提供不间断的价格信息。

采用能够反映计量中所用数据的意义的公允价值等级, 子基金将其金融资产公允价值计量归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益。公允价值等级分为以下各级:

- 1级: 活跃市场中相同资产或负债的报价(未调整)
- 2级: 1级报价之外的对资产或负债可以观察的数据, 或者是直接形式(即价格), 或者是间接形式(即从价格得出)
- 3级: 不是根据可以观察的市场数据得出的资产或负债数据(即不可观察数据)

对整个公允价值计量进行分类的公允价值等级中的具体级别, 根据对整个公允价值计量具有重要影响的最低级别数据予以确定。为此, 一个数据的影响相对整个公允价值计量进行评估。如果一个公允价值计量采用需要根据不可观察数据进行大幅调整的可观察数据, 该计量即为 3 级计量。

评估一个具体数据对整个公允价值计量的影响需要判断力, 需要考虑投资的具体因素。

确定什么是“可观察”需要子基金管理人的很高判断力。子基金管理人将容易获得, 定期发布或更新, 可靠和可核实, 非私有, 并由积极参与相关市场的独立来源提供的市场数据视为可观察数据。

下表分析各子基金不同等级的公允价值, 在 2016 年和 2015 年 12 月 31 日估计投资的公允价值:

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

	1 级 美元	2 级 美元	3 级 美元	合计 美元
截至 2016 年 12 月 31 日				
资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:				
- 股票	39,235,088	-	50,436	39,285,524
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
以公允价值计量且其变动计入当期损益资产总额	39,235,088	-	50,436	39,285,524
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
截至 2015 年 12 月 31 日				
资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:				
- 股票	39,871,265	-	-	39,871,265
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
以公允价值计量且其变动计入当期损益资产总额	39,871,265	-	-	39,871,265
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(i) 公允价值估计 (续)

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金

	1 级 美元	2 级 美元	3 级 美元	合计 美元
截至 2016 年 12 月 31 日				
资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:				
- 股票	30,964,460	-	-	30,964,460
- 衍生金融工具	-	3,163	-	3,163
	<u>30,964,460</u>	<u>3,163</u>	<u>-</u>	<u>30,967,623</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益资产总额				
	<u>30,964,460</u>	<u>3,163</u>	<u>-</u>	<u>30,967,623</u>
负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益金融负债				
- 衍生金融工具	-	(49,194)	-	(49,194)
	<u>-</u>	<u>(49,194)</u>	<u>-</u>	<u>(49,194)</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益负债总额				
	<u>-</u>	<u>(49,194)</u>	<u>-</u>	<u>(49,194)</u>
截至 2015 年 12 月 31 日				
资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:				
- 股票	53,788,536	-	-	53,788,536
- 衍生金融工具	-	52,386	-	52,386
	<u>53,788,536</u>	<u>52,386</u>	<u>-</u>	<u>53,840,922</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益资产总额				
	<u>53,788,536</u>	<u>52,386</u>	<u>-</u>	<u>53,840,922</u>
负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益金融负债				
- 衍生金融工具	-	(605)	-	(605)
	<u>-</u>	<u>(605)</u>	<u>-</u>	<u>(605)</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益负债总额				
	<u>-</u>	<u>(605)</u>	<u>-</u>	<u>(605)</u>

其价值以活跃市场报价为依据从而被归为 1 级的投资包括活跃的上市股票。子基金不为此类证券调整报价。

在非活跃市场交易，但依据市场报价、交易商报价或由可观察数据支持的其他报价来源确定价值的金融工具被归为 2 级。包括固定收益证券、投资基金和衍生金融工具。由于 2 级投资包括不在活跃市场交易并/或受到转让限制的工具，估值可能进行调整以反映低流动性和/或非转让性，这一般依据可以获得的市場信息而定。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(i) 公允价值估计(续)

除了东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金和东方汇理香港组合-灵活配置增长基金之外，子基金未持有3级投资。

3级投资涉及大量不可观察数据，因为这些投资交易不频繁。截至2016年12月31日，3级投资包括一只暂停交易的上市股票。因为此股票没有可观察价格，相关子基金采用了估值技术(包括暂停交易前的最后交易价格)来计算此3级投资的公允价值。

东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金和东方汇理香港组合-灵活配置增长基金投资了一只(2015年：无)股票，其于2016年4月13日被暂停交易(2015年：无)。下表为截至2016年12月31日该被暂停交易上市股票的具体情况。

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

公允价值 美元	暂停日期	估值技术	暂停原因	资产净 值的%
50,436	2016年4月13日	在暂停前最后交易价格上折扣	根据《证券及期货(在证券市场上市)规则》第8(1)条，香港证监会指示香港联合交易所有限公司暂停本上市股票的所有交易。	0.12%

基金管理人对该股票公允价值的最好估计是，在暂停交易前最后交易价格2.98港元/股基础上减去30%。对于东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金和东方汇理香港组合-灵活配置增长基金，该被暂停交易股票的公允价值分别为42,656美元、73,766美元和50,436美元，截至2016年12月31日分别占东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金和东方汇理香港组合-灵活配置增长基金资产净值的0.04%、0.05%和0.12%。由于截至2016年12月31日其被持续暂停交易，该投资被归为3级。

至2016年12月31日，除了东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金和东方汇理香港组合-灵活配置增长基金之外，截至2016和2015年12月31日的年份没有等级之间的转换。

下表为截至2016年12月31日的年份东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金和东方汇理香港组合-灵活配置增长基金的等级之间转换情况。

	1级 美元	2级 美元	3级 美元
<u>东方汇理香港组合-灵活配置增长基金</u>			
1级和3级之间的转换：			
股票	(25,471)	-	25,471

对于东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金和东方汇理香港组合-灵活配置增长基金，公允价值级别之间的转换被视为在年初发生。

未提供3级投资敏感性分析，因为考虑到合理的数据变化影响不大。

东方汇理香港组合

财务报表附注

12 财务风险管理(续)

(i) 公允价值估计 (续)

下表为截至 2016 年 12 月 31 日的年份 3 级证券的变动情况:

东方汇理香港组合-灵活配置增长基金

	3 级 美元
期初余额	-
从 1 级转换到 3 级	25,471
年末持有的(3 级证券的)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动净额	24,965
期末余额	<u>50,436</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的未实现收益/损失的变动净额	<u>24,965</u>

资产负债表中除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债之外的资产和负债以摊余成本结存，其结存价值为公允价值的合理近似值。

13. 归属基金份额持有人的净资产

东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-灵活配置增长基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金

为了确定每基金份额资产净值以便进行申购和赎回，根据子基金组成文件和《国际财务报告准则第13号》的规定，投资资产按照最后交易价格确定价值。

根据子基金组成文件，建立子基金过程中发生的组织费用将用三年时间摊销。但是，子基金为了符合《国际会计准则第38号——无形资产》以及为了报告而制定的会计政策是在综合收益表中按其发生时期记录子基金组建中发生的费用。因此，归属基金份额持有人净资产被调整到基础(根据东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金组成文件中说明的估值方法)。截至2016年12月31日，东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金未摊销开办费用分别为零美元(2015年：4美元)和零美元(2015年：5,285美元)。这导致了对东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金的综合收益表分别进行(4)美元(2015年：(10,246)美元)和(5,285)美元(2015年：(18,326)美元)的相应调整。

资本管理—所有子基金

子基金资本即为子基金的基金份额，并在资产负债表中显示为归属基金份额持有人净资产。截至2016和2015年12月31日年度东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-灵活配置增长基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金的基金份额的申购和赎回分别列示在相应的归属基金份额持有人净资产变动表中。截至2016和2015年12月31日年度东方汇理香港组合-美元货币市场基金的基金份额的申购和赎回列示在权益变动表中。

为了实现投资目标，子基金努力按照附注1说明的投资政策对其资本进行投资，同时保持足够的流动性来满足赎回需求。子基金通过持有流动投资扩大流动性。

子基金的资本管理目标是保证子基金持续经营的能力，以便为基金份额持有人提供回报和保证其他利益相关方的利益，并且保持强大的资本基础来支持子基金投资活动的发展。

为了保持或调整资本结构，子基金制定了以下政策：

- 针对流动资产情况，监控申购和赎回水平；并
- 根据子基金《信托契约》赎回和发行基金份额

基金管理人在归属基金份额持有人资产净值的基础上监控资本情况。

东方汇理香港组合

财务报表附注

14 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和衍生金融工具净(损失)/收益

	东方汇理香港组合 - 灵活配置增长基金	
	2016年 美元	2015年 美元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产实现 收益/(损失)净额	346,554	69,595
衍生金融工具实现收益/(损失)净额	-	80,903
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产未实 现收益/损失变动净额	535,465	(1,833,996)
衍生金融工具未实现收益/损失净变动净额	-	(56,837)
	<hr/>	<hr/>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和衍 生金融工具净(损失)/收益	882,019	(1,740,335)
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

东方汇理香港组合

财务报表附注

14 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和衍生金融工具净(损失)/收益(续)

	东方汇理香港组合 - 亚太新动力股息基金	
	2016 年 美元	2015 年 美元
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产实现 收益/(损失)净额	(3,632,136)	(5,416,084)
衍生金融工具实现收益/(损失)净额	(352,091)	(1,545,643)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产未实 现收益/损失变动净额	4,541,566	(3,487,378)
衍生金融工具未实现收益/损失净变动净额	(97,812)	(57,845)
	<hr/>	<hr/>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和衍 生金融工具净收益/(损失)	459,527	(10,506,950)
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

15 软佣金安排

在截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日的年份，基金管理人与经纪人签订了软佣金安排，在这些安排下获得了用于支持投资决策的一些商品和服务。基金管理人代表子基金(但东方汇理香港组合-美元货币市场基金除外)与经纪人开展了约定金额的业务，并据香港证监会颁布的守则和指导原则，针对上述商品和服务交易支付了佣金。

商品和服务必须对子基金具有看得见的益处，可包括研究和咨询服务、经济和政治分析、投资组合分析(包括估值和业绩衡量)、市场分析以及数据和报价服务、上述商品和服务附带的计算机硬件和软件、清算和保管服务以及与投资有关的出版物。

东方汇理香港组合

财务报表附注

16 收益分配

东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金在截至 2016 和 2015 年 12 月 31 日年度进行了如下收益分配：

东方汇理香港组合—亚太新动力股息基金

	2016 年	
	类别 货币	美元
普通新西兰元(对冲)分派类 I		
- 新西兰元 0.04239/基金份额, 计 23,813.761 基金份额, 于除息日 2016 年 1 月 4 日	1,009	680
- 新西兰元 0.03895/基金份额, 计 9,683.224 基金份额, 于除息日 2016 年 2 月 1 日	377	246
- 新西兰元 0.04023/基金份额, 计 9,683.224 基金份额, 于除息日 2016 年 3 月 1 日	390	257
- 新西兰元 0.04041/基金份额, 计 27,367.408 基金份额, 于除息日 2016 年 4 月 1 日	1,106	758
- 新西兰元 0.04178/基金份额, 计 92,173.502 基金份额, 于除息日 2016 年 5 月 3 日	3,851	2,670
- 新西兰元 0.04029/基金份额, 计 39,184.236 基金份额, 于除息日 2016 年 6 月 1 日	1,579	1,075
- 新西兰元 0.0396/基金份额, 计 2,058.426 基金份额, 于除息日 2016 年 7 月 4 日	82	59
- 新西兰元 0.04366/基金份额, 计 2,058.426 基金份额, 于除息日 2016 年 8 月 1 日	90	65
- 新西兰元 0.0428/基金份额, 计 11,939.644 基金份额, 于除息日 2016 年 9 月 1 日	511	373
- 新西兰元 0.04307/基金份额, 计 103,188.079 基金份额, 于除息日 2016 年 10 月 3 日	4,444	3,227
- 新西兰元 0.04123/基金份额, 计 104,935.777 基金份额, 于除息日 2016 年 11 月 1 日	4,327	3,104
- 新西兰元 0.03667/基金份额, 计 104,935.777 基金份额, 于除息日 2016 年 12 月 1 日	3,848	2,721
普通澳元(对冲)分派类 I		
- 澳元 0.0401/基金份额, 计 1,196,304.980 基金份额, 于除息日 2016 年 1 月 4 日	47,972	34,379
- 澳元 0.03681/基金份额, 计 1,024,191.212 基金份额, 于除息日 2016 年 2 月 1 日	37,700	26,713
- 澳元 0.0377/基金份额, 计 1,001,383.302 基金份额, 于除息日 2016 年 3 月 1 日	37,752	27,000
- 澳元 0.04004/基金份额, 计 987,866.312 基金份额, 于除息日 2016 年 4 月 1 日	39,554	30,219
- 澳元 0.0395/基金份额, 计 987,823.896 基金份额, 于除息日 2016 年 5 月 3 日	39,019	29,276
- 澳元 0.03626/基金份额, 计 915,798.239 基金份额, 于除息日 2016 年 6 月 1 日	33,207	24,063
- 澳元 0.03572/基金份额, 计 914,363.381 基金份额, 于除息日 2016 年 7 月 4 日	32,661	24,635
- 澳元 0.03876/基金份额, 计 797,344.576 基金份额, 于除息日 2016 年 8 月 1 日	30,905	23,355
- 澳元 0.03669/基金份额, 计 774,449.561 基金份额, 于除息日 2016 年 9 月 1 日	28,415	21,444
- 澳元 0.03661/基金份额, 计 777,459.196 基金份额, 于除息日 2016 年 10 月 3 日	28,463	21,804
- 澳元 0.03678/基金份额, 计 759,640.542 基金份额, 于除息日 2016 年 11 月 1 日	27,940	21,400
- 澳元 0.03446/基金份额, 计 768,777.462 基金份额, 于除息日 2016 年 12 月 1 日	26,492	19,612
普通美元分派类 I		
- 美元 0.02767/基金份额, 计 1,141,532.314 基金份额, 于除息日 2016 年 1 月 4 日	31,586	31,586
- 美元 0.02505/基金份额, 计 826,623.878 基金份额, 于除息日 2016 年 2 月 1 日	20,707	20,707
- 美元 0.0258/基金份额, 计 854,802.694 基金份额, 于除息日 2016 年 3 月 1 日	22,054	22,054
- 美元 0.02773/基金份额, 计 820,841.695 基金份额, 于除息日 2016 年 4 月 1 日	22,762	22,762
- 美元 0.02796/基金份额, 计 759,792.900 基金份额, 于除息日 2016 年 5 月 3 日	21,244	21,244
- 美元 0.02681 /基金份额, 计 712,619.969 基金份额, 于除息日 2016 年 6 月 1 日	19,105	19,105
- 美元 0.02688/基金份额, 计 637,214.016 基金份额, 于除息日 2016 年 7 月 4 日	17,128	17,128
- 美元 0.02894/基金份额, 计 706,762.398 基金份额, 于除息日 2016 年 8 月 1 日	20,454	20,454
- 美元 0.0297/基金份额, 计 544,572.914 基金份额, 于除息日 2016 年 9 月 1 日	16,174	16,174
- 美元 0.02989/基金份额, 计 559,735.898 基金份额, 于除息日 2016 年 10 月 3 日	16,730	16,730
- 美元 0.0296/基金份额, 计 562,509.479 基金份额, 于除息日 2016 年 11 月 1 日	16,650	16,650
- 美元 0.02757/基金份额, 计 846,574.418 基金份额, 于除息日 2016 年 12 月 1 日	23,340	23,340

东方汇理香港组合

财务报表附注

16 收益分配 (续)

东方汇理香港组合—亚太新动力股息基金(续)

	2016 年	
	类别 货币	美元
普通港元分派类 I		
- 港元 0.02757/基金份额, 计 10,236,786.567 基金份额, 于除息日 2016 年 1 月 4 日	282,228	36,411
- 港元 0.02505/基金份额, 计 8,341,563.007 基金份额, 于除息日 2016 年 2 月 1 日	208,956	26,870
- 港元 0.02577/基金份额, 计 9,108,215.743 基金份额, 于除息日 2016 年 3 月 1 日	234,719	30,202
- 港元 0.02763/基金份额, 计 8,647,076.909 基金份额, 于除息日 2016 年 4 月 1 日	238,919	30,812
- 港元 0.02786/基金份额, 计 8,636,891.569 基金份额, 于除息日 2016 年 5 月 3 日	240,624	31,003
- 港元 0.02675/基金份额, 计 7,916,641.456 基金份额, 于除息日 2016 年 6 月 1 日	211,770	27,252
- 港元 0.02681/基金份额, 计 7,744,114.912 基金份额, 于除息日 2016 年 7 月 4 日	207,620	26,759
- 港元 0.02888/基金份额, 计 7,306,902.138 基金份额, 于除息日 2016 年 8 月 1 日	211,023	27,193
- 港元 0.0296/基金份额, 计 6,992,454.758 基金份额, 于除息日 2016 年 9 月 1 日	206,977	26,680
- 港元 0.02979/基金份额, 计 6,909,327.798 基金份额, 于除息日 2016 年 10 月 3 日	205,829	26,537
- 港元 0.0295/基金份额, 计 6,572,850.262 基金份额, 于除息日 2016 年 11 月 1 日	193,899	25,003
- 港元 0.0275/基金份额, 计 6,148,188.178 基金份额, 于除息日 2016 年 12 月 1 日	169,075	21,798
普通人民币(对冲)分派类 I		
- 离岸人民币 0.08426/基金份额, 计 17,058,609.590 基金份额, 于除息日 2016 年 1 月 4 日	1,437,358	216,791
- 离岸人民币 0.05046/基金份额, 计 14,612,426.206 基金份额, 于除息日 2016 年 2 月 1 日	737,343	111,500
- 离岸人民币 0.05965/基金份额, 计 14,330,624.912 基金份额, 于除息日 2016 年 3 月 1 日	854,822	130,513
- 离岸人民币 0.04237/基金份额, 计 13,847,570.865 基金份额, 于除息日 2016 年 4 月 1 日	586,722	90,537
- 离岸人民币 0.04165/基金份额, 计 13,735,261.538 基金份额, 于除息日 2016 年 5 月 3 日	572,074	88,087
- 离岸人民币 0.03898/基金份额, 计 12,895,569.789 基金份额, 于除息日 2016 年 6 月 1 日	502,669	76,300
- 离岸人民币 0.03166/基金份额, 计 12,380,617.580 基金份额, 于除息日 2016 年 7 月 4 日	391,970	58,712
- 离岸人民币 0.04095/基金份额, 计 11,592,300.367 基金份额, 于除息日 2016 年 8 月 1 日	474,705	71,419
- 离岸人民币 0.03986/基金份额, 计 11,267,782.165 基金份额, 于除息日 2016 年 9 月 1 日	449,134	67,149
- 离岸人民币 0.04802/基金份额, 计 10,961,746.765 基金份额, 于除息日 2016 年 10 月 3 日	526,383	78,810
- 离岸人民币 0.05041/基金份额, 计 10,656,840.705 基金份额, 于除息日 2016 年 11 月 1 日	537,211	79,290
- 离岸人民币 0.05147/基金份额, 计 8,686,076.481 基金份额, 于除息日 2016 年 12 月 1 日	447,072	64,908
普通人民币分派类 I		
- 离岸人民币 0.02934/基金份额, 计 1,013,706.202 基金份额, 于除息日 2016 年 1 月 4 日	29,742	4,486
- 离岸人民币 0.02681/基金份额, 计 966,283.976 基金份额, 于除息日 2016 年 2 月 1 日	25,906	3,917
- 离岸人民币 0.02734/基金份额, 计 927,456.700 基金份额, 于除息日 2016 年 3 月 1 日	25,357	3,871
- 离岸人民币 0.02924/基金份额, 计 976,813.318 基金份额, 于除息日 2016 年 4 月 1 日	28,562	4,407
- 离岸人民币 0.02947/基金份额, 计 910,100.798 基金份额, 于除息日 2016 年 5 月 3 日	26,821	4,130
- 离岸人民币 0.02855/基金份额, 计 910,100.798 基金份额, 于除息日 2016 年 6 月 1 日	25,983	3,944
- 离岸人民币 0.02911/基金份额, 计 910,100.798 基金份额, 于除息日 2016 年 7 月 4 日	26,493	3,968
- 离岸人民币 0.0314/基金份额, 计 753,418.198 基金份额, 于除息日 2016 年 8 月 1 日	23,657	3,559
- 离岸人民币 0.03209/基金份额, 计 618,728.510 基金份额, 于除息日 2016 年 9 月 1 日	19,855	2,968
- 离岸人民币 0.03235/基金份额, 计 434,684.314 基金份额, 于除息日 2016 年 10 月 3 日	14,062	2,105
- 离岸人民币 0.03258/基金份额, 计 470,858.010 基金份额, 于除息日 2016 年 11 月 1 日	15,341	2,264
- 离岸人民币 0.03107/基金份额, 计 469,440.457 基金份额, 于除息日 2016 年 12 月 1 日	14,586	2,118

东方汇理香港组合

财务报表附注

16 收益分配 (续)

东方汇理香港组合—亚太新动力股息基金(续)

	2016 年	
	类别 货币	美元
普通英镑(对冲)分派类 I		
- 英镑 0.0374/基金份额, 计 132.275 基金份额, 于除息日 2016 年 1 月 4 日	5	7
- 英镑 0.03102/基金份额, 计 52.275 基金份额, 于除息日 2016 年 2 月 1 日	2	2
- 英镑 0.0325/基金份额, 计 52.275 基金份额, 于除息日 2016 年 3 月 1 日	2	2
- 英镑 0.03535/基金份额, 计 52.275 基金份额, 于除息日 2016 年 4 月 1 日	2	3
- 英镑 0.03495/基金份额, 计 52.275 基金份额, 于除息日 2016 年 5 月 3 日	2	3
- 英镑 0.03400/基金份额, 计 52.275 基金份额, 于除息日 2016 年 6 月 1 日	2	2
- 英镑 0.0274/基金份额, 计 52.275 基金份额, 于除息日 2016 年 7 月 4 日	1	2
- 英镑 0.03017/基金份额, 计 52.275 基金份额, 于除息日 2016 年 8 月 1 日	2	2
- 英镑 0.0302/基金份额, 计 52.275 基金份额, 于除息日 2016 年 9 月 1 日	2	2
- 英镑 0.02791/基金份额, 计 52.275 基金份额, 于除息日 2016 年 10 月 3 日	1	2
- 英镑 0.02931/基金份额, 计 52.275 基金份额, 于除息日 2016 年 11 月 1 日	2	2
- 英镑 0.02768/基金份额, 计 52.275 基金份额, 于除息日 2016 年 12 月 1 日	1	2
普通欧元(对冲)分派类 I		
- 欧元 0.04054/基金份额, 计 49.679 基金份额, 于除息日 2016 年 2 月 1 日	2	2
- 欧元 0.04263/基金份额, 计 49.679 基金份额, 于除息日 2016 年 3 月 1 日	2	2
- 欧元 0.046/基金份额, 计 49.679 基金份额, 于除息日 2016 年 4 月 1 日	2	3
- 欧元 0.04586/基金份额, 计 49.679 基金份额, 于除息日 2016 年 5 月 3 日	2	3
- 欧元 0.04437/基金份额, 计 49.679 基金份额, 于除息日 2016 年 6 月 1 日	2	2
- 欧元 0.03461/基金份额, 计 49.679 基金份额, 于除息日 2016 年 7 月 4 日	2	2
- 欧元 0.02215/基金份额, 计 49.679 基金份额, 于除息日 2016 年 8 月 1 日	1	1
- 欧元 0.02431/基金份额, 计 49.679 基金份额, 于除息日 2016 年 9 月 1 日	1	1
- 欧元 0.02148/基金份额, 计 49.679 基金份额, 于除息日 2016 年 10 月 3 日	1	1
- 欧元 0.02306/基金份额, 计 49.679 基金份额, 于除息日 2016 年 11 月 1 日	1	1
- 欧元 0.02255/基金份额, 计 49.679 基金份额, 于除息日 2016 年 12 月 1 日	1	1
普通加元(对冲)分派类 I		
- 加元 0.03282/基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2016 年 2 月 1 日	3	2
- 加元 0.03425/基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2016 年 3 月 1 日	3	2
- 加元 0.03658/基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2016 年 4 月 1 日	3	2
- 加元 0.03674/基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2016 年 5 月 3 日	3	2
- 加元 0.03551/基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2016 年 6 月 1 日	3	2
- 加元 0.03453/基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2016 年 7 月 4 日	3	2
- 加元 0.03669/基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2016 年 8 月 1 日	3	2
- 加元 0.03782/基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2016 年 9 月 1 日	3	2
- 加元 0.03738/基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2016 年 10 月 3 日	3	2
- 加元 0.036/基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2016 年 11 月 1 日	3	2
- 加元 0.03288/基金份额, 计 76.614 基金份额, 于除息日 2016 年 12 月 1 日	3	2
		2,079,414

东方汇理香港组合

财务报表附注

16 收益分配 (续)

东方汇理香港组合—亚太新动力股息基金(续)

	2015 年	
	类别 货币	美元
普通新西兰元(对冲)分派类 I		
- 新西兰元 0.05899/基金份额, 计 35,196.398 基金份额, 于除息日 2015 年 7 月 2 日	2,076	1,397
- 新西兰元 0.05377/基金份额, 计 35,196.398 基金份额, 于除息日 2015 年 8 月 3 日	1,893	1,250
- 新西兰元 0.04612/基金份额, 计 40,900.709 基金份额, 于除息日 2015 年 9 月 1 日	1,886	1,196
- 新西兰元 0.04450/基金份额, 计 40,900.709 基金份额, 于除息日 2015 年 10 月 2 日	1,820	1,171
- 新西兰元 0.04907/基金份额, 计 84,261.867 基金份额, 于除息日 2015 年 11 月 2 日	4,135	2,796
- 新西兰元 0.04630/基金份额, 计 42,821.196 基金份额, 于除息日 2015 年 12 月 1 日	1,983	1,322
普通澳元(对冲)分派类 I		
- 澳元 0.05786/基金份额, 计 710,341.306 基金份额, 于除息日 2015 年 1 月 2 日	41,100	33,390
- 澳元 0.05389/基金份额, 计 778,988.983 基金份额, 于除息日 2015 年 2 月 2 日	41,980	32,826
- 澳元 0.04955/基金份额, 计 1,166,150.132 基金份额, 于除息日 2015 年 3 月 2 日	57,783	44,969
- 澳元 0.05087/基金份额, 计 1,212,300.382 基金份额, 于除息日 2015 年 4 月 1 日	61,670	46,986
- 澳元 0.05285/基金份额, 计 1,108,176.344 基金份额, 于除息日 2015 年 5 月 4 日	58,567	45,934
- 澳元 0.05269/基金份额, 计 1,178,947.316 基金份额, 于除息日 2015 年 6 月 1 日	62,119	47,303
- 澳元 0.04954/基金份额, 计 1,375,337.955 基金份额, 于除息日 2015 年 7 月 2 日	68,134	52,007
- 澳元 0.04678/基金份额, 计 1,381,620.284 基金份额, 于除息日 2015 年 8 月 3 日	64,632	47,023
- 澳元 0.04021/基金份额, 计 1,373,029.950 基金份额, 于除息日 2015 年 9 月 1 日	55,209	38,843
- 澳元 0.04101/基金份额, 计 1,325,327.419 基金份额, 于除息日 2015 年 10 月 2 日	54,352	38,223
- 澳元 0.04395/基金份额, 计 1,291,616.319 基金份额, 于除息日 2015 年 11 月 2 日	56,766	40,562
- 澳元 0.04282/基金份额, 计 1,372,481.998 基金份额, 于除息日 2015 年 12 月 1 日	58,770	42,934
普通美元分派类 I		
- 美元 0.03513/基金份额, 计 758,181.280 基金份额, 于除息日 2015 年 1 月 2 日	26,635	26,635
- 美元 0.03222/基金份额, 计 947,498.932 基金份额, 于除息日 2015 年 2 月 2 日	30,528	30,528
- 美元 0.03245/基金份额, 计 1,081,395.129 基金份额, 于除息日 2015 年 3 月 2 日	35,091	35,091
- 美元 0.03241/基金份额, 计 1,035,851.834 基金份额, 于除息日 2015 年 4 月 1 日	33,572	33,572
- 美元 0.03418/基金份额, 计 837,933.556 基金份额, 于除息日 2015 年 5 月 4 日	28,640	28,640
- 美元 0.03366/基金份额, 计 848,132.277 基金份额, 于除息日 2015 年 6 月 1 日	28,548	28,548
- 美元 0.03225/基金份额, 计 747,215.024 基金份额, 于除息日 2015 年 7 月 2 日	24,098	24,098
- 美元 0.02966/基金份额, 计 784,938.609 基金份额, 于除息日 2015 年 8 月 3 日	23,281	23,281
- 美元 0.02632/基金份额, 计 709,801.699 基金份额, 于除息日 2015 年 9 月 1 日	18,682	18,682
- 美元 0.02675/基金份额, 计 881,113.278 基金份额, 于除息日 2015 年 10 月 2 日	23,570	23,570
- 美元 0.02907/基金份额, 计 1,108,351.558 基金份额, 于除息日 2015 年 11 月 2 日	32,220	32,220
- 美元 0.02803/基金份额, 计 1,186,999.010 基金份额, 于除息日 2015 年 12 月 1 日	33,272	33,272

东方汇理香港组合

财务报表附注

16 收益分配 (续)

东方汇理香港组合—亚太新动力股息基金(续)

	2015 年	
	类别 货币	美元
普通港元分派类 I		
- 港元 0.03506/基金份额, 计 5,165,060.191 基金份额, 于除息日 2015 年 1 月 2 日	181,087	23,349
- 港元 0.03212/基金份额, 计 7,607,452.333 基金份额, 于除息日 2015 年 2 月 2 日	244,351	31,516
- 港元 0.03235/基金份额, 计 8,875,897.149 基金份额, 于除息日 2015 年 3 月 2 日	287,135	37,023
- 港元 0.03231/基金份额, 计 8,483,166.121 基金份额, 于除息日 2015 年 4 月 1 日	274,091	35,350
- 港元 0.03405/基金份额, 计 6,610,584.906 基金份额, 于除息日 2015 年 5 月 4 日	225,090	29,033
- 港元 0.03356/基金份额, 计 6,807,863.905 基金份额, 于除息日 2015 年 6 月 1 日	228,472	29,456
- 港元 0.03215/基金份额, 计 8,419,751.234 基金份额, 于除息日 2015 年 7 月 2 日	270,695	34,922
- 港元 0.02953/基金份额, 计 8,785,220.932 基金份额, 于除息日 2015 年 8 月 3 日	259,428	33,462
- 港元 0.02622/基金份额, 计 9,096,029.623 基金份额, 于除息日 2015 年 9 月 1 日	238,498	30,774
- 港元 0.02665/基金份额, 计 9,993,911.145 基金份额, 于除息日 2015 年 10 月 2 日	266,338	34,364
- 港元 0.02897/基金份额, 计 10,270,131.647 基金份额, 于除息日 2015 年 11 月 2 日	297,526	38,390
- 港元 0.02793/基金份额, 计 10,556,904.758 基金份额, 于除息日 2015 年 12 月 1 日	294,854	38,033
普通人民币(对冲)分派类 I		
- 离岸人民币 0.07354/基金份额, 计 12,655,980.007 基金份额, 于除息日 2015 年 1 月 2 日	930,721	149,451
- 离岸人民币 0.07812/基金份额, 计 14,795,785.603 基金份额, 于除息日 2015 年 2 月 2 日	1,155,847	184,410
- 离岸人民币 0.06462/基金份额, 计 15,705,263.229 基金份额, 于除息日 2015 年 3 月 2 日	1,014,874	161,381
- 离岸人民币 0.06999/基金份额, 计 17,157,944.353 基金份额, 于除息日 2015 年 4 月 1 日	1,200,884	193,599
- 离岸人民币 0.05997/基金份额, 计 15,893,856.316 基金份额, 于除息日 2015 年 5 月 4 日	953,155	153,454
- 离岸人民币 0.05475/基金份额, 计 19,542,027.037 基金份额, 于除息日 2015 年 6 月 1 日	1,069,926	172,459
- 离岸人民币 0.05906/基金份额, 计 21,733,382.928 基金份额, 于除息日 2015 年 7 月 2 日	1,283,574	206,923
- 离岸人民币 0.05209/基金份额, 计 22,225,239.490 基金份额, 于除息日 2015 年 8 月 3 日	1,157,713	186,165
- 离岸人民币 0.06141/基金份额, 计 19,648,076.169 基金份额, 于除息日 2015 年 9 月 1 日	1,206,588	187,796
- 离岸人民币 0.05727/基金份额, 计 18,726,360.339 基金份额, 于除息日 2015 年 10 月 2 日	1,072,459	168,539
- 离岸人民币 0.04861/基金份额, 计 18,271,385.124 基金份额, 于除息日 2015 年 11 月 2 日	888,172	139,985
- 离岸人民币 0.05383/基金份额, 计 18,139,017.404 基金份额, 于除息日 2015 年 12 月 1 日	976,423	151,504
普通人民币分派类 I		
- 离岸人民币 0.03550/基金份额, 计 699,614.857 基金份额, 于除息日 2015 年 1 月 2 日	24,836	3,988
- 离岸人民币 0.03267/基金份额, 计 862,846.674 基金份额, 于除息日 2015 年 2 月 2 日	28,189	4,497
- 离岸人民币 0.03300/基金份额, 计 941,766.520 基金份额, 于除息日 2015 年 3 月 2 日	31,078	4,942
- 离岸人民币 0.03264/基金份额, 计 1,017,246.012 基金份额, 于除息日 2015 年 4 月 1 日	33,203	5,353
- 离岸人民币 0.03434/基金份额, 计 1,099,488.575 基金份额, 于除息日 2015 年 5 月 4 日	37,756	6,079
- 离岸人民币 0.03382/基金份额, 计 1,149,593.467 基金份额, 于除息日 2015 年 6 月 1 日	38,879	6,267
- 离岸人民币 0.03241/基金份额, 计 1,279,209.413 基金份额, 于除息日 2015 年 7 月 2 日	41,459	6,683
- 离岸人民币 0.02992/基金份额, 计 1,279,209.413 基金份额, 于除息日 2015 年 8 月 3 日	38,274	6,155
- 离岸人民币 0.02773/基金份额, 计 1,314,099.540 基金份额, 于除息日 2015 年 9 月 1 日	36,440	5,672
- 离岸人民币 0.02789/基金份额, 计 1,259,808.857 基金份额, 于除息日 2015 年 10 月 2 日	35,136	5,522
- 离岸人民币 0.03009/基金份额, 计 1,176,464.629 基金份额, 于除息日 2015 年 11 月 2 日	35,400	5,579
- 离岸人民币 0.02920/基金份额, 计 1,176,464.629 基金份额, 于除息日 2015 年 12 月 1 日	34,353	5,330
		3,375,674

该收益分配在子基金综合收益表中列示为财务费用。

东方汇理香港组合

财务报表附注

17 后续事项

在 2017 年 1 月 3 日除息日，东方汇理香港组合-灵活配置平稳基金、东方汇理香港组合-灵活配置均衡基金、东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金和东方汇理香港组合-环球银发动力基金宣布进行酌情分配，金额分别为 118,585 美元、298,716 美元、169,327 美元和 68,792 美元。截至 2016 年 12 月 31 日年度的财务报表没有反映这些分配，而将列示在截至 2017 年 12 月 31 日年度的子基金综合收益表中。

18 财务报表批准

财务报表于 2017 年 4 月 28 日由基金受托人和基金管理人批准发布。

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-灵活配置增长基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资			
股票 (90.57%)			
澳大利亚			
AMCOR LTD	24,444	264,614	0.61
AMP LTD	26,894	98,149	0.23
BHP BILLITON LTD (必和必拓)	13,142	238,474	0.55
BHP BILLITON PLC	12,665	204,461	0.47
COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA	2,372	141,544	0.33
MACQUARIE GROUP LTD	3,738	235,806	0.54
NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD (澳洲国民银行)	6,442	143,065	0.33
SONIC HEALTHCARE LTD	10,943	169,570	0.39
		1,495,683	3.45
		-----	-----
比利时			
ANHEUSER BUSCH INBEV	621	65,860	0.15
		65,860	0.15
		-----	-----
中国			
阿里巴巴集团控股有限公司发起的美国存托凭证	9,974	875,817	2.02
安徽海螺水泥股份有限公司 H 股	45,500	123,827	0.29
百度公司发起的美国存托凭证 A 股	1,617	265,851	0.61
百丽国际控股有限公司	343,000	192,887	0.44
泰邦生物制品有限公司	1,685	181,171	0.42
中国建设银行股份有限公司 H 股	1,156,000	890,131	2.05
中国光大国际有限公司	105,000	119,042	0.27
中国人寿保险股份有限公司 H 股	105,000	273,566	0.63
中国蒙牛乳业有限公司	100,000	192,696	0.44
中国移动通信有限公司	53,500	567,215	1.31
中国现代牧业控股有限公司	532,000	131,059	0.30
中国石油化工股份有限公司 H 股	420,000	297,943	0.69
华润置地有限公司	62,000	139,463	0.32
中国建筑国际集团有限公司	82,000	122,686	0.28
中国太平保险控股有限公司	124,200	256,309	0.59
石药集团有限公司	306,000	326,794	0.75
携程旅行网	6,200	248,000	0.57
中国工商银行股份有限公司 H 股	777,000	466,011	1.07
JD.COM INC ADR(京东公司美国存托凭证)	7,300	185,712	0.43
李宁有限公司	293,000	184,043	0.42
耐世特汽车系统集团有限公司	203,000	240,883	0.56
中国石油天然气股份有限公司 H 股	524,000	390,644	0.90
中国平安保险(集团)股份有限公司 H 股	62,500	312,776	0.72
桑德国际有限公司	188,000	50,436	0.12
腾讯控股有限公司	51,500	1,260,075	2.93

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-灵活配置增长基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资(续)			
股票 (90.57%) (续)			
中国(续)			
株洲南车时代电气股份有限公司 H 股	40,000	203,014	0.47
		<hr/> 8,498,051	<hr/> 19.60
		-----	-----
丹麦			
NOVO NORDISK A/S (诺和诺德)	1,600	57,808	0.13
		<hr/> 57,808	<hr/> 0.13
		-----	-----
法国			
AXA SA (安盛)	7,074	178,959	0.41
BNP PARIBAS SA CL A (法国巴黎银行 A 类)	3,009	192,170	0.44
CAP GEMINI SA	1,476	124,778	0.29
ESSILOR INTERNATIONAL SA	532	60,237	0.14
HERMES INTERNATIONAL	195	80,214	0.18
NATIXIS	25,332	143,213	0.33
PERNOD RICARD	1,308	142,031	0.33
RENAULT SA	1,808	161,160	0.37
SAFRAN	2,106	151,982	0.35
SANOFI(赛诺菲)	2,789	226,217	0.52
THALES	1,075	104,462	0.24
TOTAL SA(道达尔公司)	5,021	258,016	0.60
VALEO	2,563	147,629	0.34
VINCI	2,210	150,816	0.35
		<hr/> 2,121,884	<hr/> 4.89
		-----	-----
德国			
ALLIANZ SE(安联保险)	1,902	313,848	0.72
BASF SE (巴斯夫)	2,546	237,147	0.55
BAYER AG (拜耳公司)	1,635	170,951	0.39
DAIMLER AG (戴姆勒公司)	2,853	212,811	0.49
DEUTSCHE POST (德国邮政)	5,122	168,745	0.39
FRESENIUS SE & CO KGAA	2,028	158,845	0.37
SAP SE	1,015	88,485	0.20
SIEMENS AG(西门子股份公司)	1,887	232,469	0.54
THYSSENKRUPP	5,924	141,462	0.33
		<hr/> 1,724,763	<hr/> 3.98
		-----	-----
香港			
友邦保险控股有限公司	107,200	604,915	1.39
中银香港(控股)有限公司	54,000	193,276	0.45
长江实业地产有限公司	19,704	120,844	0.28
长江和记实业有限公司	31,704	359,439	0.83
中电控股有限公司	27,000	248,125	0.57
大新金融集团有限公司	30,388	205,575	0.47

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-灵活配置增长基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资(续)			
股票 (90.57%) (续)			
香港(续)			
恒生银行有限公司	17,400	323,845	0.75
香港电讯信托与香港电讯有限公司	150,988	185,202	0.43
香港交易及结算所有限公司	9,960	235,346	0.54
香港置地有限公司	24,900	157,617	0.36
嘉里京泰物流有限公司	145,000	182,906	0.42
电能实业有限公司	14,000	123,421	0.28
金沙中国有限公司	54,400	236,456	0.55
新鸿基地产发展有限公司	14,998	189,575	0.44
		3,366,542	7.76
意大利			
ATLANTIA	5,409	126,996	0.29
TELECOM ITALIA SPA (意大利电信)	166,232	146,754	0.34
TERNA SPA	10,014	45,967	0.11
		319,717	0.74
日本			
AISIN SEIKI CO LTD	4,800	208,651	0.48
ASAHI GLASS CO LTD (朝日玻璃)	27,000	184,267	0.42
ASAHI GROUP HLDGS LTD	2,700	85,420	0.20
BRIDGESTONE CORP(普利司通)	6,600	238,457	0.55
CENTRAL JAPAN RAILWAY CO	700	115,411	0.27
FAMILYMART UNY HLDGS CO LTD	1,600	106,726	0.25
FUJITSU LTD	13,000	72,393	0.17
GUNGHO ONLINE ENTERTAINMENT INC	28,700	61,271	0.14
HAMAMATSU PHOTONICS K.K.	6,000	158,186	0.36
HITACHI LTD (日立公司)	23,000	124,628	0.29
HITACHI METALS LTD	13,200	179,267	0.41
JAPAN TOBACCO INC	2,500	82,394	0.19
KAO CORP	1,900	90,264	0.21
KDDI CORP	100	2,537	0.01
LAWSON INC	1,400	98,547	0.23
MIRACA HLDGS INC	2,600	117,032	0.27
MITSUBISHI HEAVY INDUSTRIES LTD	40,000	182,655	0.42
MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP INC	19,300	119,174	0.27
MIZUHO FINANCIAL GROUP INC	36,700	66,015	0.15
NIPPON TELEGRAPH AND TELEPHONE CORP(日本电报电话公司)	4,900	206,360	0.48
NISSAN MOTOR CO LTD	22,700	228,781	0.52
OTSUKA CORP	3,200	149,801	0.35
SANTEN PHARMACEUTICAL CO	6,500	79,693	0.18
SECOM CO LTD	2,000	146,577	0.34

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-灵活配置增长基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资(续)			
股票 (90.57%) (续)			
日本(续)			
SEKISUI CHEMICAL CO LTD	14,600	233,330	0.54
SMC CORP JAPAN	600	143,550	0.33
SUMITOMO HEAVY INDUSTRIES LTD	23,000	148,489	0.34
SUMITOMO MITSUI FINANCIAL GROUP INC (三井住友金融集团株式会社)	3,500	133,836	0.31
		3,763,712	8.68
荷兰			
AKZO NOBEL NV	2,142	134,178	0.31
ASML HLDGS	782	87,966	0.20
ING GROEP CVA	12,558	177,093	0.41
RANDSTAD HLDG NV	2,987	162,347	0.37
ROYAL DUTCH SHELL PLC CL B(荷兰皇家壳牌公司 B 股)	9,712	269,114	0.62
WOLTERS KLUWER	1,630	59,176	0.14
		889,874	2.05
新加坡			
SINGAPORE TELECOMMUNICATIONS LTD (新加坡电信有限公司)	37,500	94,743	0.22
WILMAR INTL LTD	42,900	106,604	0.24
		201,347	0.46
韩国			
HYUNDAI MOBIS	288	62,951	0.15
NAVER CORP	138	88,549	0.20
SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD(三星电子有限公司)	212	316,297	0.72
SAMSUNG LIFE INSURANCE CO LTD	2,179	202,962	0.47
SK HYNIX INC	3,218	119,096	0.27
SK INNOVATION CO LTD	756	91,699	0.21
SK TELECOM	434	80,490	0.19
TONGYANG LIFE INSURANCE (东洋人寿)	7,692	80,881	0.19
		1,042,925	2.40
西班牙			
BANCO SANTANDER	36,070	188,664	0.43
		188,664	0.43
瑞典			
AUTOLIV INC	1,000	113,150	0.26
ERICSSON LM	18,433	108,554	0.25
		221,704	0.51

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-灵活配置增长基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资(续)			
股票 (90.57%) (续)			
瑞士			
NESTLE (雀巢)	1,260	90,562	0.21
NOVARTIS AG(诺华公司)	236	17,206	0.04
ROCHE HLDG LTD GENUSSSCHEIN(罗氏公司)	97	22,199	0.05
		<u>129,967</u>	<u>0.30</u>
		-----	-----
台湾			
日月光半导体制造股份有限公司	43,000	44,095	0.10
研华股份有限公司	10,000	78,966	0.18
国泰金融控股股份有限公司	54,000	80,760	0.19
台达电子工业股份有限公司	8,000	39,592	0.09
台湾塑胶工业股份有限公司	43,000	119,011	0.27
富邦金融控股股份有限公司	61,000	96,528	0.22
统一超商股份有限公司	13,000	93,177	0.21
台湾大哥大股份有限公司	20,000	64,538	0.15
台湾积体电路制造公司	70,000	394,210	0.92
		<u>1,010,877</u>	<u>2.33</u>
		-----	-----
英国			
ASTRAZENECA PLC	3,222	176,669	0.41
BP PLC (英国石油公司)	42,204	265,753	0.61
CENTRICA PLC	66,769	193,140	0.45
GLAXOSMITHKLINE PLC (葛兰素史克)	10,987	212,058	0.49
HSBC HLDGS PLC (汇丰控股)	133,200	1,069,462	2.46
HSBC HLDGS PLC (汇丰控股)	35,495	288,112	0.66
NATIONAL GRID PLC	13,000	152,860	0.35
RIO TINTO PLC	5,426	211,766	0.49
UNILEVER CVA	4,485	185,036	0.43
UNILEVER PLC(联合利华)	4,060	165,176	0.38
WPP PLC	6,764	151,780	0.35
		<u>3,071,812</u>	<u>7.08</u>
		-----	-----
美国			
AMEREN CORP	2,300	120,658	0.28
AMGEN INC	1,300	190,073	0.44
AMPHENOL CORP CL A	3,400	228,480	0.53
APACHE CORP (阿帕奇公司)	1,700	107,899	0.25
APPLE INC(苹果公司)	2,200	254,804	0.59
AT&T INC (美国电报电话公司)	2,800	119,084	0.27
BANK OF AMERICA CORP (美国银行)	11,900	262,990	0.61
BB&T CORP	5,300	249,206	0.57
CARDINAL HEALTH INC	2,800	201,516	0.46

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-灵活配置增长基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资(续)			
股票 (90.57%) (续)			
美国(续)			
CISCO SYSTEMS INC (思科公司)	7,500	226,650	0.52
CITIGROUP INC(花旗集团)	4,300	255,549	0.59
COCA-COLA CO (可口可乐公司)	6,100	252,906	0.58
CONOCOPHILLIPS	4,200	210,588	0.49
DAVITA	2,500	160,500	0.37
DELPHI AUTOMOTIVE PLC	1,600	107,760	0.25
DELTA	5,900	290,221	0.67
EASTMAN CHEMICAL CO	1,500	112,815	0.26
ENTERGY CORP	2,200	161,634	0.37
ESTEE LAUDER COMPANIES INC	1,600	122,384	0.28
EXELON CORP	3,100	110,019	0.25
FLUOR CORP	4,100	215,332	0.50
GOODYEAR TIRE & RUBBER CO (固特异轮胎)	3,700	114,219	0.26
HCA HLDGS INC	1,800	133,236	0.31
HESS CORP	2,400	149,496	0.34
HEWLETT PACKARD ENTERPRISE CO(惠普公司)	3,600	83,304	0.19
HP INC	8,400	124,656	0.29
INTEL CORP(英特尔公司)	5,800	210,366	0.49
INTERNATIONAL PAPER CO	4,300	228,158	0.53
ISHARES CORE S&P 500 ETF	3,125	703,094	1.63
ISHARES EUROPE ETF	14,726	571,516	1.32
ISHARES LATIN AMERICA 40 ETF	23,037	635,360	1.46
ISHARES MSCI AC ASIA EX JAPAN INDEX ETF	27,800	143,963	0.33
ISHARES MSCI AUSTRALIA ETF	5,798	117,294	0.27
ISHARES MSCI JAPAN ETF	11,975	585,099	1.35
ISHARES U.S. HEALTHCARE ETF	601	86,622	0.20
ISHARES US UTILITIES ETF	717	87,352	0.20
JPMORGAN CHASE & CO	4,300	371,047	0.86
LEAR CORP	1,400	185,318	0.43
MARATHON OIL CORP	5,700	98,667	0.23
MCKESSON CORP	900	126,405	0.29
NETAPP INC	3,200	112,864	0.26
NOBLE ENERGY INC	3,100	117,986	0.27
ORACLE CORP	4,100	157,645	0.36
PARKER HANNIFIN CORP	1,200	168,000	0.39
PG&E CORP	1,800	109,386	0.25
PRICELINE GROUP INC	100	146,606	0.34
SOUTHWEST AIRLINES CO	3,000	149,520	0.34
TARGET CORP	2,500	180,575	0.42
TJX CO INC	1,600	120,208	0.28
UNITED TECHNOLOGIES CORP	2,100	230,202	0.53
UNITEDHEALTH GROUP INC	1,300	208,052	0.48
VERIZON COMMUNICATIONS INC	2,200	117,436	0.27

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-灵活配置增长基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资(续)			
股票 (90.57%) (续)			
美国(续)			
VF CORP	2,600	138,710	0.32
WELLS FARGO & CO (富国银行集团)	5,700	314,127	0.72
XILINX INC	2,100	126,777	0.29
		<u>11,114,334</u>	<u>25.63</u>
上市投资合计		39,285,524	90.57
衍生金融工具			
远期外汇合约		-	-
		<u>39,285,524</u>	<u>90.57</u>
其他净资产		<u>4,088,106</u>	<u>9.43</u>
截至 2016 年 12 月 31 日归属基金份额持有人净资产		<u>43,373,630</u>	<u>100.00</u>
按成本投资总额		<u>37,633,111</u>	

注：投资按交易日处理。

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资			
股票 (100.01%)			
澳大利亚			
AGL ENERGY LTD	17,987	287,709	0.93
AMCOR LTD	16,475	178,347	0.58
AURIZON HLDGS LTD	55,910	204,446	0.66
AUSTRALIA AND NEW ZEALAND BANKING GROUP LTD(澳新银行集团有限公司)	22,932	505,126	1.63
BANK OF QUEENSLAND LTD	49,314	423,857	1.37
BORAL LTD	31,446	123,186	0.40
CALTEX AUSTRALIA LTD	11,077	244,315	0.79
COCA-COLA AMATIL LTD	29,723	217,807	0.70
LENDLEASE GROUP	33,621	355,923	1.15
MACQUARIE GROUP LTD	7,456	470,351	1.52
MIRVAC GROUP	289,131	445,936	1.44
NEWCREST MINING LTD	5,916	86,746	0.28
QBE INSURANCE GROUP LTD(昆士兰保险集团)	23,393	210,381	0.68
SONIC HEALTHCARE LTD	16,248	251,775	0.81
STOCKLAND	140,477	465,875	1.50
SUNCORP GROUP LTD	51,964	508,719	1.65
TELSTRA CORP LTD (澳洲电信)	80,868	298,638	0.96
WESFARMERS LTD	7,696	234,832	0.76
WESTPAC BANKING CORP(西太平洋银行)	6,982	164,815	0.53
WOODSIDE PETROLEUM LTD	12,347	278,585	0.90
		<hr/>	<hr/>
		5,957,369	19.24
		-----	-----
中国			
瑞声科技控股有限公司	23,000	208,992	0.67
中国国际航空公司	168,000	107,260	0.35
安踏体育用品有限公司	57,000	170,195	0.55
中国银行股份有限公司	288,000	127,783	0.41
北京控股有限公司	29,000	137,086	0.44
中国交通建设股份有限公司	153,000	176,027	0.57
中国通信服务股份有限公司	198,000	126,158	0.41
中国建设银行股份有限公司	337,000	259,493	0.83
中国光大控股有限公司	58,000	110,417	0.36
康哲药业控股有限公司	101,000	159,971	0.52
中国蒙牛乳业有子公司	62,000	119,471	0.39
中国移动通信有限公司	13,000	137,828	0.45
中国石油化工股份有限公司	422,000	299,362	0.95
中国铁建股份有限公司	152,500	196,301	0.63

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资			
股票 (100.01%) (续)			
中国(续)			
华润置地有限公司	50,000	112,470	0.36
华润电力控股有限公司	76,000	120,766	0.39
中国电信股份有子公司	406,000	187,470	0.61
石药集团有限公司	70,000	74,757	0.24
新奥能源控股有限公司	18,000	74,060	0.24
远东宏信有限公司	241,000	206,710	0.67
长城汽车股份有限公司	123,500	115,326	0.37
广州汽车集团股份有限公司	128,000	154,858	0.50
恒安国际集团有限公司	24,500	179,962	0.58
华能国际电力股份有限公司	108,000	71,599	0.23
中国工商银行股份有限公司	395,000	236,904	0.77
昆仑能源有限公司	224,000	167,571	0.54
联想集团有限公司	318,000	192,773	0.62
龙湖地产有限公司	176,500	224,007	0.72
网易公司	1,000	215,340	0.70
玖龙纸业(控股)有限公司	119,000	107,901	0.35
中国人民财产保险股份有限公司	162,000	252,408	0.81
中国平安保险(集团)股份有限公司	37,500	187,666	0.61
上海实业控股有限公司	57,000	154,389	0.50
上海医药集团股份有限公司	79,200	181,626	0.59
世茂房地产控股有限公司	97,500	127,516	0.41
远洋集团控股有限公司	357,500	160,003	0.52
中国石化上海石油化工股份有限公司	342,000	185,267	0.60
中国民航信息网络	69,000	145,064	0.47
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	256,000	244,339	0.79
中兴通讯股份有限公司	74,400	129,355	0.42
		6,546,451	21.14
		-----	-----
香港			
友邦保险控股有限公司	28,000	158,000	0.51
长江和记实业有限公司	16,500	187,066	0.60
中电控股有限公司	30,500	280,289	0.90
恒生银行有限公司	9,300	173,090	0.56
香港电讯信托与香港电讯有限公司	97,820	119,986	0.39
嘉里建设有限公司	65,000	176,477	0.57
电讯盈科有限公司	122,000	66,089	0.21
澳门博彩控股有限公司	84,000	65,873	0.21
创科实业有限公司	32,500	116,533	0.38
会德丰有限公司	41,000	230,829	0.75
裕元工业(集团)有限公司	31,500	114,370	0.37
		1,688,602	5.45
		-----	-----

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资			
股票 (100.01%) (续)			
印度			
ASHOK LEYLAND LTD	70,256	82,916	0.27
AUROBINDO PHARMACEUTICALS LTD	10,588	104,414	0.34
BAJAJ AUTO LTD	4,881	189,300	0.61
BHARAT INFRATEL LTD	16,204	81,999	0.26
BHARAT PETROLEUM CORP LTD	13,478	126,201	0.41
CADILA HEALTHCARE LTD	16,233	85,303	0.28
DIVI'S LABORATORIES LTD	7,786	89,906	0.29
GLENMARK PHARMACEUTICALS LTD	11,367	148,799	0.48
GODREJ CONSUMER PRODUCTS LTD	7,431	165,323	0.53
HERO MOTOCORP LTD	3,600	161,443	0.52
ICICI BANK LTD	34,466	129,647	0.42
INDIABULLS HOUSING FINANCE LTD	7,183	68,819	0.22
INFOSYS LTD	12,650	188,362	0.61
ITC LTD	60,850	216,655	0.70
MARUTI SUZUKI INDIA LTD	1,536	120,389	0.39
POWER FINANCE CORP LTD	48,246	86,689	0.28
RELIANCE INDUSTRIES LTD	6,650	106,055	0.34
SUN PHARMACEUTICALS INDUSTRIES LTD	8,128	75,448	0.24
TECH MAHINDRA LTD	29,932	215,614	0.70
UPL LTD	16,931	161,402	0.52
		2,604,684	8.41
		-----	-----
印度尼西亚			
BANK NEGARA INDONESIA	345,200	141,565	0.46
BANK RAKYAT INDONESIA	230,000	199,313	0.64
BUMI SERPONG DAMAI	437,800	57,030	0.18
GUDANG GARAM	26,100	123,792	0.40
INDOFOOD SUKSES MAKMUR	255,300	150,176	0.49
KALBE FARMA	1,172,300	131,827	0.43
PT LIPPO KARAWACI TBK	1,188,100	63,495	0.20
TELEKOMUNIKASI INDONESIA TBK	846,300	250,011	0.81
		1,117,209	3.61
		-----	-----
马来西亚			
AIRASIA BHD	112,300	57,327	0.19
BERJAYA SPORTS TOTO	216,700	142,985	0.46
BRITISH AMERICAN TOBACCO MALAYSIA BHD	6,100	60,646	0.20
DIGI.COM BHD	135,000	145,352	0.46
MISC BHD	42,900	70,289	0.23
PETRONAS DAGANGAN BHD	22,800	120,963	0.39
PPB GROUP BHD	36,800	130,105	0.42

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资			
股票 (100.01%) (续)			
马来西亚(续)			
TENAGA NASIONAL BHD	39,500	122,392	0.39
WESPORTS HLDGS BHD	117,300	112,436	0.36
		<hr/>	<hr/>
		962,495	3.11
		-----	-----
新西兰			
RYMAN HEALTHCARE LTD	22,499	127,234	0.41
		<hr/>	<hr/>
		127,234	0.41
		-----	-----
菲律宾			
ALLIANCE GLOBAL GROUP INC	527,400	135,583	0.44
DMCI HLDGS INC	521,100	138,995	0.45
ENERGY DEVELOPMENT CORP	763,800	79,126	0.26
GLOBE TELECOM INC	1,510	45,835	0.15
METROPOLITAN BANK & TRUST CO	47,080	68,756	0.22
ROBINSONS LAND CORP	202,800	106,066	0.34
UNIVERSAL ROBINA CORP	39,980	131,491	0.42
		<hr/>	<hr/>
		705,852	2.28
		-----	-----
新加坡			
ASCENDAS REAL ESTATE INVESTMENT TRUST	117,800	185,094	0.60
CAPITALAND COMMERCIAL TRUST	169,300	173,437	0.56
COMFORTDELGRO CORP LTD	97,500	166,696	0.54
DBS GROUP HLDGS LTD	13,000	156,032	0.50
STARHUB LTD	61,600	119,814	0.39
UOL GROUP LTD	26,200	108,630	0.35
		<hr/>	<hr/>
		909,703	2.94
		-----	-----
韩国			
DAELIM INDUSTRIAL CO LTD	2,054	148,123	0.48
E-MART CO LTD	984	149,091	0.48
HANKOOK TIRE CO LTD	3,194	153,379	0.50
HYOSUNG CORP	948	114,203	0.37
HYUNDAI DEVELOPMENT CO	3,406	126,759	0.41
HYUNDAI MARINE & FIRE INSURANCE CO LTD	6,518	169,993	0.55
HYUNDAI MOBIS CO LTD	1,067	233,224	0.75
KANGWON LAND INC	4,073	120,558	0.39
KIA MOTORS CORP (起亚汽车)	4,743	154,134	0.50
KOREA ELECTRIC POWER CORP	4,552	166,017	0.54
KT & G CORP	2,245	187,734	0.61
LG CHEMICAL LTD	558	120,581	0.39
LG DISPLAY CO LTD	7,813	203,443	0.66
LG HOUSEHOLD & HEALTH CARE LTD	234	166,036	0.54
LG UPLUS CORP	18,742	177,675	0.57

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资			
股票 (100.01%) (续)			
韩国(续)			
LOTTE CHEMICAL CORP (乐天化工)	437	133,510	0.43
SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD(三星电子公司)	364	543,077	1.74
SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD PFD NON-VOTING	177	210,002	0.68
SAMSUNG SDS CO LTD	1,582	182,720	0.59
SK HYNIX INC	7,028	260,102	0.84
SK TELECOM CO LTD	664	80,540	0.26
YUHAN CORP	678	111,990	0.36
		3,912,891	12.64
		-----	-----
台湾			
华硕电脑股份有限公司	24,000	197,338	0.64
可成科技股份有限公司	35,000	243,259	0.79
国泰金融控股股份有限公司—PFD RTS (第二轮)	9,339	-	0.00
正新橡胶工业股份有限公司	69,000	130,168	0.42
群光电子股份有限公司	96,375	224,274	0.72
中国人寿保险股份有限公司	163,000	162,095	0.52
仁宝电脑工业股份有限公司	352,000	201,508	0.65
远东新世纪股份有限公司	167,266	125,596	0.41
丰泰企业股份有限公司	22,000	82,255	0.27
台湾化学纤维股份有限公司	107,000	319,715	1.03
无敌科技股份有限公司	257,000	176,229	0.57
光宝科技股份有限公司	111,553	168,217	0.54
兆丰金融控股股份有限公司	248,000	176,983	0.57
微星科技股份有限公司	59,000	134,736	0.44
和硕联合股份有限公司	114,000	272,364	0.88
宝成工业股份有限公司	104,000	129,722	0.42
力成科技股份有限公司	101,000	272,643	0.88
统一超商股份有限公司	16,000	114,679	0.37
瑞昱半导体股份有限公司	59,000	186,726	0.60
台湾水泥股份有限公司	72,000	78,526	0.25
台湾大哥大股份有限公司	89,000	287,195	0.93
台湾集成电路制造股份有限公司	99,000	557,526	1.80
东元电机股份有限公司	194,000	167,942	0.54
统一企业股份有限公司	108,000	178,944	0.58
大联大投资控股股份有限公司	203,000	239,350	0.77
		4,827,990	15.59
		-----	-----

东方汇理香港组合

投资组合——东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

	持有数量	公允价值 美元	净资产的%
上市投资			
股票 (100.01%) (续)			
泰国			
ADVANCED INFO SERVICE PUBLIC CO LTD (ALIEN MKT)	28,400	116,580	0.38
AIRPORTS THAILAND PCL	12,600	140,037	0.45
BANGKOK BANK PUBLIC CO LTD (ALIEN MKT)	39,600	178,590	0.58
BANGKOK DUSIT MEDICAL SERVICES PUBLIC CO LTD (ALIEN MKT)	161,700	104,307	0.34
GLOW ENERGY PCL	31,500	69,491	0.22
KRUNG THAI BANK PUBLIC CO LTD (ALIEN MKT)	262,200	129,597	0.42
PTT GLOBAL CHEMICAL PLC (ALIEN MKT)	77,800	136,871	0.44
SIAM CEMENT PUBLIC CO LTD (ALIEN MKT)	16,300	225,766	0.73
THAI OIL PUBLIC CO LTD (ALIEN MKT)	137,500	277,415	0.89
		<u>1,378,654</u>	<u>4.45</u>
		-----	-----
英国			
RIO TINTO LTD(力拓公司)	5,195	225,326	0.74
		<u>225,326</u>	<u>0.74</u>
		-----	-----
上市投资合计		<u>30,964,460</u>	<u>100.01</u>
		-----	-----
衍生金融工具			
远期外汇合约		(46,031)	(0.15)
		<u>30,918,429</u>	<u>99.86</u>
		-----	-----
其他净资产		43,427	0.14
		<u>30,961,856</u>	<u>100.00</u>
		-----	-----
按成本投资总额		<u>31,249,537</u>	

注：投资按交易日处理。

东方汇理香港组合

投资组合变动表——东方汇理香港组合-灵活配置增长基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日

	2016年 占净资产百分比 %	2015年 占净资产百分比 %
上市投资		
股票		
澳大利亚	3.45	3.37
比利时	0.15	-
加拿大	-	0.00
中国	19.60	19.02
丹麦	0.13	-
法国	4.89	5.50
德国	3.98	4.12
香港	7.76	11.18
印度尼西亚	-	-
意大利	0.74	1.12
日本	8.68	12.97
荷兰	2.05	1.98
菲律宾	-	-
新加坡	0.46	0.55
韩国	2.40	3.27
西班牙	0.43	0.79
瑞典	0.51	-
瑞士	0.30	1.33
台湾	2.33	2.78
英国	7.08	6.30
美国	25.63	19.11
上市投资合计	90.57	93.39
衍生金融工具		
远期外汇合约	-	-
其他净资产	9.43	6.61
截至2016年12月31日归属基金份额持有人净资产	100.00	100.00

东方汇理香港组合

投资组合变动表——东方汇理香港组合-亚太新动力股息基金(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日

	2016年 占净资产百分比 %	2015年 占净资产百分比 %
上市投资		
股票		
澳大利亚	19.24	21.56
中国	21.14	19.05
香港	5.45	8.61
印度	8.41	7.37
印度尼西亚	3.61	2.35
马来西亚	3.11	3.81
新西兰	0.41	1.16
菲律宾	2.28	1.64
新加坡	2.94	3.92
韩国	12.64	10.57
台湾	15.59	14.70
泰国	4.45	3.58
英国	0.74	-
上市投资合计	100.01	98.32
衍生金融工具		
远期外汇合约	(0.15)	0.09
其他净资产	0.14	1.59
截至2016年12月31日归属基金份额持有人净资产	100.00	100.00

东方汇理香港组合

业绩表现表(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日

资产净值(市场价值)

东方汇理香港组合—灵活配置增长基金

年末	普通美元累算		机构III累算	
	资产净值 美元	每份额资产净值 美元	资产净值 美元	每份额资产净值 美元
2016	679,071	10.78	42,694,559	13.25
2015	1,687,747	10.52	41,006,033	12.84
2014	1,645,567	10.83	39,961,194	13.14

业绩表现记录

年末

	普通美元累算		机构III累算	
	每份额最高发行价 美元	每份额最低赎回价 美元	每份额最高发行价 美元	每份额最低赎回价 美元
2016	11.04	9.16	13.54	11.20
2015	12.09	9.92	14.70	12.09
2014	11.24	10.24	13.61	12.35
2013	10.98	9.53	13.23	11.45
2012	9.50	8.09	11.40	9.67
2011	10.19	8.05	12.27	9.59
2010 ¹	-	-	11.78	9.51

¹自 2010 年 1 月 29 日成立开始

东方汇理香港组合

业绩表现表(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

资产净值(市场价值)

东方汇理香港组合—亚太新动力股息基金

年末	普通美元累算		机构 II 美元累算		普通新西兰元(对冲)分派 I		普通澳元(对冲)累算		普通澳元(对冲)分派 I	
	资产净值 美元	每份额 资产净值 美元	资产净值 美元	每份额 资产净值 美元	资产净值 美元	每份额资产 净值 新西兰元	资产净值 美元	每份额 资产净值 澳元	资产净值 美元	每份额 资产净值 澳元
2016	713,164	10.67	2,231	11.15	629,025	8.59	279,864	10.54	4,639,363	8.39
2015	1,045,632	10.27	2,124	10.61	134,953	8.27	397,450	10.09	7,401,809	8.50
2014	2,613,147	11.32	28,506,363	11.52	-	-	1,018,909	11.02	5,737,118	9.86

业绩表现记录

年末	每份额最高 发行价 美元	每份额最低 赎回价 美元	每份额最高 发行价 美元	每份额最低 赎回价 美元	每份额最 高发行价 新西兰元	每份额最低 赎回价 新西兰元	每份额最高 发行价 澳元	每份额最低 赎回价 澳元	每份额最高 发行价 澳元	每份额最低 赎回价 澳元
	2016	11.63	9.02	12.12	9.33	9.48	7.26	11.48	8.87	9.25
2015	12.5	9.51	12.79	9.78	10.00	7.87	12.22	9.33	10.71	8.02
2014	12.33	10.24	12.51	10.32	-	-	11.89	9.76	10.88	9.26
2013 ²	11.33	9.95	11.35	9.95	-	-	10.80	9.91	10.47	9.75

²自 2013 年 7 月 3 日成立开始

东方汇理香港组合

业绩表现表(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

资产净值(市场价值)

东方汇理香港组合—亚太新动力股息基金(续)

年末	普通美元分派 I		普通港元累算		普通港元分派 I		普通英镑(对冲)分派 I	
	资产净值 美元	每份额资产净 值 美元	资产净值 美元	每份额资产净 值 港元	资产净值 美元	每份额资产净 值 港元	资产净值 美元	每份额资产净 值 英镑
2016	6,679,107	8.42	580,027	9.49	6,698,563	8.39	661	10.24
2015	9,628,585	8.43	876,241	9.14	11,097,295	8.40	2,031	10.41
2014	7,332,208	9.67	1,504,158	10.07	6,419,787	9.63	-	-

业绩表现记录

年末	每份额最高 发行价 美元	每份额最低 赎回价 美元	每份额最高 发行价 港元	每份额最低 赎回价 港元	每份额最高 发行价 港元	每份额最低 赎回价 港元	每份额最高 发行价 英镑	每份额最低 赎回价 英镑
	2016	9.27	7.38	10.35	8.10	9.24	7.42	11.29
2015	10.54	7.91	11.12	8.46	10.49	7.88	10.44	9.98
2014	10.66	9.05	10.96	9.15	10.62	9.04	-	-
2013 ³	10.15	9.49	10.19	9.56	10.15	9.47	-	-

³自 2013 年 7 月 3 日成立开始

东方汇理香港组合

业绩表现表(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

资产净值(市场价值)

东方汇理香港组合—亚太新动力股息基金(续)

年末	普通人民币(对冲)累算		普通人民币(对冲)分派 I		普通人民币累算		普通人民币分派 I	
	资产净值 美元	每份额资产净 值 离岸人民币	资产净值 美元	每份额资产净 值 离岸人民币	资产净值 美元	每份额资产净 值 离岸人民币	资产净值 美元	每份额资产净 值 离岸人民币
2016	370,912	10.20	9,701,147	8.20	25,814	10.83	640,787	9.50
2015	1,032,139	9.61	21,525,444	8.28	177,203	9.80	1,385,734	8.97
2014	1,971,167	10.22	19,434,089	9.54	438,963	10.22	1,096,597	9.74

业绩表现记录

年末	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币	每份额 最高发行价 离岸人民币	每份额 最低赎回价 离岸人民币
	2016	11.05	8.47	9.03	7.23	11.31	8.65	10.02
2015	11.43	8.75	10.37	7.75	11.27	8.92	10.59	8.25
2014	11.02	9.08	10.54	8.96	11.00	8.98	10.62	8.86
2013 ⁴	10.05	9.47	10.05	9.40	10.05	9.44	10.05	9.38

⁴ 自 2013 年 7 月 3 日成立开始

东方汇理香港组合

业绩表现表(未经审计)
截至 2016 年 12 月 31 日(续)

资产净值(市场价值)

年末	东方汇理香港组合—亚太新动力股息基金(续)			
	普通欧元(对冲)分派 I		普通加元(对冲)分派 I	
	资产净值	每份额 资产净值	资产净值	每份额 资产净值
	美元	欧元	美元	加元
2016	566	10.80	624	10.92
2015	-	-	-	-
2014	-	-	-	-

业绩表现记录

年末	每份额 最高发行价	每份额 最低赎回价	每份额 最高发行价	每份额 最低赎回价
	欧元	欧元	加元	加元
2016	11.92	9.76	12.04	9.84
2015	-	-	-	-
2014	-	-	-	-
2013 ⁵	-	-	-	-

⁵ 自 2013 年 7 月 3 日成立开始